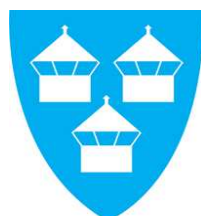


Årsregnskap 2013

Kvitsøy kommune



INNHALDSFORTEGNELSE - ÅRSREGNSKAP 2013

KVITSØY KOMMUNE

Økonomisk hovedoversikt drift	Side	2
Økonomisk hovedoversikt investering	Side	3
Økonomisk hovedoversikt balanse	Side	4
Skjema 1A og 1B - områdenes drift	Side	5
Skjema 2A og 2B - investeringsprosjektene	Side	6
Detaljert driftsregnskap	Side	7
Detaljert investeringsregnskap	Side	23
Detaljert balanse	Side	25
Vedlegg		
Noter til regnskapet 2013	Side	29

1) Økonomisk hovedoversikt - driftsregnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev.budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalinger	-2 146	-2 090	-2 070	-2 018
Andre salgs- og leieinnt.	-3 907	-3 702	-3 840	-3 670
Overf. med krav til motytelse	-5 788	-4 722	-4 345	-6 160
Rammetilskudd	-29 010	-29 270	-29 200	-27 715
Andre statlige overføringer	-135	-160	0	-145
Andre overføringer	0	0	0	0
Inntekts- og formueskatt	-11 951	-11 670	-11 600	-10 954
Eiendomsskatt	-355	-360	-360	-497
Andre dir. og indir. skatter	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-53 293	-51 974	-51 415	-51 159
DRIFTSUTGIFTER				
Lønnsutgifter	28 509	28 435	28 697	27 069
Sosiale utgifter	6 592	7 100	7 137	5 932
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	7 374	6 953	5 711	7 026
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	3 833	4 113	4 313	4 685
Overføringer	6 284	6 150	5 821	5 813
Avskrivninger	2 251	2 257	2 040	2 008
Fordelte utgifter	-972	-1 040	-1 233	-1 209
Sum driftsutgifter	53 871	53 968	52 486	51 325
Brutto driftsresultat	578	1 995	1 072	165
EKSTERNE FINANSINNTEKTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 529	-1 695	-1 695	-1 510
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	-1 529	-1 695	-1 695	-1 510
EKSTERNE FINANSUTGIFTER				
Renteutgifter og låneomkostninger	704	1 002	1 002	751
Avdrag på lån	1 152	1 150	1 150	1 070
Utlån	26	10	10	0
Sum eksterne finansutgifter	1 882	2 162	2 162	1 821
Resultat eksterne finanstransaksjoner	353	467	467	311
Motpost avskrivninger	-2 251	-2 257	-2 040	-2 008
Netto driftsresultat	-1 320	205	-502	-1 531
BRUK AV AVSETNINGER				
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforb.	-1 313	-1 313	0	-1 722
Bruk av disposisjonsfond	-570	-585	0	-91
Bruk av bundne fond	-430	-392	-361	-61
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-2 313	-2 290	-361	-1 875
AVSETNINGER				
Overført til investeringsregnskapet	108	88	38	151
Avsatt til dekning av tidligere års regnsk. merforbruk	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	1 173	1 173	0	1 644
Avsatt til bundne fond	519	0	0	297
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	1 800	1 261	38	2 093
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	-1 833	-825	-825	-1 313

2) Økonomisk hovedoversikt - Investeringsregnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev.budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
INNETEKTER				
Salg driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-1 534	-2 676	0	-4 584
Statlige overføringer	0	0	-2 800	0
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 534	-2 676	-2 800	-4 584
UTGIFTER				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifte	0	0	0	0
Kjøp varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	2 029	4 334	8 300	6 564
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	0	0	0	0
Overføringer	108	177	0	150
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	2 137	4 511	8 300	6 714
FINANSIERINGSTRANSAKSJONER				
Avdrag på lån	536	100	100	1 163
Utlån	745	0	0	750
Kjøp av aksjer og andeler	92	90	0	82
Dekning av tidligere års udekkede merforb.	0	0	0	200
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	1 373	190	100	2 196
Finansieringsbehov	1 976	2 025	5 600	4 326
FINANSIERING				
Bruk av lån	-1 101	-1 143	-5 500	-1 759
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforb.	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-394	-333	-100	-971
Overført fra driftsregnskapet	-108	-177	0	-151
Bruk av disposisjonsfond	-372	-372	0	-1 445
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0	0
Sum finansiering	-1 976	-2 025	-5 600	-4 326
Udekket / Udisponert	0	0	0	0

3) Økonomisk hovedoversikt - Balanse

Tall i 1000 kroner	Noter	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER			
A. ANLEGGSMIDLER			
Faste eiendommer og anlegg	12	64 987	64 746
Utstyr, maskiner og transportmidler	12	1 253	1 500
Pensjonsmidler	2	48 418	44 416
Utlån		9 141	8 790
Aksjer og andeler	5	4 252	4 160
Sum anleggsmidler		128 051	123 612
B. OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer		3 007	9 491
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd		12 692	8 394
Premieavvik	2	4 276	4 201
Sum omløpsmidler		19 976	22 086
Sum eiendeler		148 027	145 698
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. EGENKAPITAL			
Disposisjonsfond	6	-6 441	-6 210
Bundne driftsfond	6	-2 271	-2 082
Ubundne investeringsfond	6	0	0
Bundne investeringsfond	6	-90	-190
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	17	972	972
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk		-1 833	-1 313
Regnskapsmessig merforbruk		0	0
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto	7	-41 174	-41 071
Sum egenkapital		-50 836	-49 893
D. GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Pensjonsforpliktelse	2	-63 603	-57 688
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån	16	-24 164	-25 844
Sum langsiktig gjeld		-87 767	-83 532
KORTSIKTIG GJELD			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-8 727	-11 616
Premieavvik		-697	-656
Sum kortsiktig gjeld		-9 424	-12 273
Sum egenkapital og gjeld		-148 027	-145 698
MEMORIAKONTI:			
Ubrukte lånemidler		869	970
Andre memoriakonti		0	0
Motkonto for memoriakontiene		-869	-970
Sum memoriakonti		0	0

4) Skjema 1A - Driftsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev.budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-11 951	-11 670	-11 600	-10 954
Ordinært rammetilskudd	-29 010	-29 270	-29 200	-27 715
Skatt på eiendom	-355	-360	-360	-497
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statsilskudd	-135	-160	0	-145
Sum frie disponible inntekter	-41 452	-41 460	-41 160	-39 311
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 529	-1 695	-1 695	-1 510
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	704	1 002	1 002	751
Avdrag på lån	1 152	1 150	1 150	1 070
Netto finansinntekter/-utgifter	327	457	457	311
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige me	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	1 173	1 173	0	1 644
Til bundne avsetninger	519	0	0	297
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindrefor	-1 313	-1 313	0	-1 722
Bruk av ubundne avsetninger	-570	-585	0	-91
Bruk av bundne avsetninger	-430	-392	-361	-61
Netto avsetninger	-621	-1 117	-361	67
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	108	88	38	151
Til fordeling drift	-41 638	-42 033	-41 027	-38 782
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	39 805	41 208	40 202	37 468
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-1 833	-825	-825	-1 313

Skjema 1B - Driftsregnskapet fordelt på virksomhetsområder

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev.budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
OMRÅDENES DRIFT (inkl.avsetninger og bruk av avsetninger)				
1: Forvaltning og administrasjon				
Utgift	9 367 259	9 606 000	9 207 000	7 849 272
Inntekt	-1 062 563	-868 000	-788 000	-967 575
Netto utgift	8 304 696	8 738 000	8 419 000	6 881 697
2: Oppvekst og kultur				
Utgift	17 156 264	17 065 000	16 724 000	16 041 631
Inntekt	-2 220 621	-1 923 000	-1 844 000	-1 956 307
Netto utgift	14 935 643	15 142 000	14 880 000	14 085 323
3: Helse og omsorg				
Utgift	14 790 977	14 838 000	14 374 000	14 908 016
Inntekt	-2 741 519	-2 615 000	-2 595 000	-3 093 723
Netto utgift	12 049 458	12 223 000	11 779 000	11 814 293
4: Plan og utvikling				
Utgift	13 554 260	13 509 000	13 424 000	13 735 069
Inntekt	-6 788 444	-6 147 500	-6 100 500	-7 039 625
Netto utgift	6 765 816	7 361 500	7 323 500	6 695 444
9: Finansiering/sum				
Utgift	0	0	0	0
Inntekt	-2 250 934	-2 257 000	-2 200 000	-2 008 290
Netto utgift	-2 250 934	-2 257 000	-2 200 000	-2 008 290
Sum fordelt drift	39 804 680	41 207 500	40 201 500	37 468 467

Skjema 2A - Investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	2 228	4 601	8 300	6 796
Utlån og forskutteringer	745	0	0	750
Avdrag på lån	536	100	100	1 163
Avsetninger	0	0	0	0
Dekning av tidligere års underdekning	0	0	0	200
Arets finansieringsbehov	3 509	4 701	8 400	8 910
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	-1 101	-1 143	-5 500	-1 759
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	-2 800	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 928	-3 009	-100	-5 555
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum eksternt finansiering	-3 029	-4 152	-8 400	-7 313
Overført fra driftsregnskapet	-108	-177	0	-151
Bruk av avsetninger	-372	-372	0	-1 445
Sum finansiering	-3 509	-4 701	-8 400	-8 910
Udekket / Udisponert	0	0	0	0

Skjema 2B fordelt investeringsregnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2013	Rev. budsjett 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	2 228	4 601	8 300	6 796
Fordeling på				
Programvare etc., dataavtale Randaberg	92	90	0	228
Agresso Planner (Budsjettprogram)	7	0	0	232
Bygdebok	0	0	0	109
Gerica/HSPPro, pleie-og omsorg progr.	0	0	0	0
Omsorgsboliger	122	250	8 000	100
Lekeplasser	0	0	0	0
Melinggården	264	265	0	0
Kvitsøy AktivitetsHALL	0	0	0	9
Reg.plan Meling-gården	0	0	0	0
Nødaggregat kombisenter	0	0	0	151
Opparb. GS-vei Fv.551 Banken-Ydstebø	0	0	0	0
Skifte av vannkummer 2008-2009	0	150	150	9
Parkeringsplass Ydstebøhavn	0	0	0	0
Avløp: SP-grøft Brannstasj.-Kvitsøy skole	0	0	0	0
Venterom Kvitsøy ferjekai	0	0	0	0
TS-tiltak Fjerning ferister Kvitsøy	0	0	0	0
Arbeid på fotballbanen	0	0	0	0
Skaterampe	0	0	0	0
Etablering av skjermstyringsanlegg	0	0	0	0
Hovedplan avløp	0	50	50	0
Kvitsøy Aktivitetspark / Amfi-uteområde	7	0	0	51
Hummermusset rehab. etter brann mai 11	504	2 547	0	803
Oppgradering av Hummermusset (Grønne)	696	600	0	4 461
Tekniske planer Meling-gården	261	549	0	325
Overbygg pumpestasjon	0	0	0	0
Lønn og personal datasystem (LØP)	89	0	0	318
Sikring komm. slamavskillere	0	100	100	0
Prosjekt Kråkøy	187	0	0	0
Hummerklekkeri	0	0	0	0
Parkeringsplass Naustvollvågen	0	0	0	0
Vinduer Kvitsøy skole	0	0	0	0
Inventar kommunehus	0	0	0	0
Sanering sjøledning	0	0	0	0
Oppgradering avløpskummer	0	0	0	0
Sum fordelt	2 228	4 601	8 300	6 796

Detaljert driftsregnskap 2013

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
110		KOMMUNESTYRE				
10100	100	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	0,00	57 761,53
10511	100	Fri mobiltelefon ansatte	4 000,00	0,00	0,00	0,00
10512	100	Motkonto fri mobiltelefon	-4 000,00	0,00	0,00	0,00
10800	100	Godtgjørelse ordfører	687 418,44	692 000,00	667 000,00	591 398,09
10802	100	Godtgjørelse varaordfører	121 556,90	167 000,00	167 000,00	162 289,93
10805	100	Tapt arbeidsfortjeneste	7 834,00	15 000,00	15 000,00	8 864,00
10807	100	Møtegodtgjørelse	98 750,00	93 000,00	58 000,00	46 500,00
10901	100	Pensjonskasse KLP	231 250,00	159 000,00	159 000,00	303 829,13
10990	100	Arbeidsgiveravgift	123 370,85	108 000,00	108 000,00	114 951,53
11300	100	Telefonutgifter	6 408,57	10 000,00	10 000,00	21 442,19
11306	100	Etablering/bruk internett lpad	38 756,80	25 000,00	25 000,00	20 985,51
11502	100	Kurs/seminar folkevalgte	0,00	0,00	0,00	5 850,00
11603	100	Trekkfri bilgodtgjørelse	1 978,10	5 000,00	5 000,00	5 289,96
11655	100	Utgiftsdekning politikere	0,00	0,00	35 000,00	34 250,00
11700	100	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	34 725,34	20 000,00	20 000,00	31 128,53
11852	100	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-1 382,43	0,00	0,00	0,00
11854	100	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	1 382,43	0,00	0,00	0,00
12002	100	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	0,00	0,00	5 454,00
12009	100	Diverse inventar og utstyr	0,00	0,00	0,00	4 320,00
13704	100	Konsulent-tjenester	0,00	0,00	0,00	4 326,00
14290	100	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	12 310,99	4 000,00	4 000,00	15 375,47
14726	100	Etter formansk. nærmere best.	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
14727	100	Etter ordførerens nærmere best.	12 928,70	25 000,00	25 000,00	27 290,00
14905	100	Etter ordførerens nærmere bestemmelse	0,00	0,00	0,00	0,00
17290	100	Kompensert moms driftsregnskapet	-12 310,99	-4 000,00	-4 000,00	-15 375,47
17700	100	Overføringer fra andre	-3 113,91	0,00	0,00	0,00
			1 371 863,79	1 329 000,00	1 304 000,00	1 455 930,40
112		VALG				
10807	100	Møtegodtgjørelse	21 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
10990	100	Arbeidsgiveravgift	2 226,00	0,00	0,00	0,00
11152	100	Beverting og 'felles lunsj'	2 330,47	2 000,00	2 000,00	0,00
11501	100	Opplæring ansatte	3 776,00	15 000,00	15 000,00	0,00
12009	100	Diverse inventar og utstyr	14 345,04	10 000,00	10 000,00	0,00
14290	100	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	4 530,26	7 000,00	7 000,00	0,00
17290	100	Kompensert moms driftsregnskapet	-4 530,26	-7 000,00	-7 000,00	0,00
			43 677,51	42 000,00	42 000,00	0,00
113		PARTISTØTTE				
13709	100	Tilskudd andre private	22 832,00	23 000,00	23 000,00	22 832,00
			22 832,00	23 000,00	23 000,00	22 832,00
114		ELDRERÅDET				
11202	234	Velferdstiltak brukere	35 762,70	35 000,00	35 000,00	24 653,69
11603	234	Trekkfri bilgodtgjørelse	0,00	0,00	0,00	860,80
11700	234	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	0,00	0,00	416,00
14290	234	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	40,30	0,00	0,00	352,21
16291	234	Billettsalg	-475,00	0,00	0,00	-455,00
16291	365	Billettsalg	0,00	0,00	0,00	-350,00
17290	234	Kompensert moms driftsregnskapet	-40,30	0,00	0,00	-352,21
17700	234	Overføringer fra andre	0,00	0,00	0,00	0,00
			35 287,70	35 000,00	35 000,00	25 125,49
116		REVISJONEN				
11502	110	Kurs/seminar folkevalgte	0,00	0,00	0,00	1 800,00
13750	100	Kjøp av tjenester fra IKS	0,00	0,00	0,00	25 987,20
13750	110	Kjøp av tjenester fra IKS	203 663,20	243 000,00	243 000,00	229 550,40
14290	100	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	6 496,80
14290	110	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	50 915,80	60 000,00	60 000,00	57 387,60
17290	100	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-6 496,80
17290	110	Kompensert moms driftsregnskapet	-50 915,80	-60 000,00	-60 000,00	-57 387,60
			203 663,20	243 000,00	243 000,00	257 337,60
117		KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT				
10805	110	Tapt arbeidsfortjeneste	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00
10807	100	Møtegodtgjørelse	13 250,00	0,00	0,00	0,00
10807	110	Møtegodtgjørelse	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
10990	100	Arbeidsgiveravgift	1 404,50	0,00	0,00	0,00
10990	110	Arbeidsgiveravgift	0,00	1 000,00	1 000,00	566,76
11502	110	Kurs/seminar folkevalgte	1 800,00	5 000,00	5 000,00	0,00
11603	110	Trekkfri bilgodtgjørelse	567,30	0,00	0,00	261,63
11655	110	Utgiftsdekning politikere	0,00	4 000,00	4 000,00	4 250,00
11700	110	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	472,00	0,00	0,00	195,00
13506	110	Interkomm. selskap/foretak	75 000,00	75 000,00	75 000,00	62 200,00
14290	110	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	18 750,00	19 000,00	19 000,00	17 500,00
14290	290	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
17290	110	Kompensert moms driftsregnskapet	-18 750,00	-19 000,00	-19 000,00	-17 500,00
			92 493,80	94 000,00	94 000,00	72 473,39

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
121		KOMMUNEKASSE/ØKONOMIAVD.				
10100	120	Lønn faste stillinger	1 024 904,86	1 020 000,00	1 020 000,00	945 428,01
10901	120	Pensjonskasse KLP	131 545,38	148 000,00	148 000,00	172 093,78
10990	120	Arbeidsgiveravgift	126 274,26	125 000,00	125 000,00	115 621,77
11300	120	Telefonutgifter	0,00	0,00	0,00	284,01
11307	120	Betalingsgebyr	15 632,77	10 000,00	10 000,00	15 203,74
11603	120	Trekkfri bilgodtgjørelse	212,20	0,00	0,00	0,00
11852	120	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-2 369,88	0,00	0,00	0,00
11854	120	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	2 369,88	0,00	0,00	0,00
11951	120	Div. kontingenter	1 823,00	2 000,00	2 000,00	1 480,00
11959	120	Andre avgifter, gebyrer, etc.	0,00	0,00	0,00	93,07
12404	120	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	31,25	0,00	0,00	0,00
13500	120	Til andre kommuner	269 272,60	260 000,00	260 000,00	257 008,00
14290	120	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	12 919,26	15 000,00	15 000,00	24 438,40
16201	120	Gebyr/purre inntekter	-7 955,00	-8 000,00	-8 000,00	-14 319,00
17101	120	Ref. sykepenger	-513,00	0,00	0,00	-4 926,00
17290	120	Kompensert moms driftsregnskapet	-12 919,26	-15 000,00	-15 000,00	-24 438,40
17700	120	Overføringer fra andre	-180,00	0,00	0,00	0,00
19001	870	Forsinkelserenter	-271,19	0,00	0,00	-1 065,00
			1 560 777,13	1 557 000,00	1 587 000,00	1 486 902,38
130		NÆRINGSUTVIKLING				
10100	325	Lønn faste stillinger	127 597,08	127 000,00	127 000,00	123 025,56
10901	325	Pensjonskasse KLP	17 037,00	18 000,00	18 000,00	23 290,91
10990	325	Arbeidsgiveravgift	15 331,33	16 000,00	16 000,00	15 208,35
14290	325	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	3 892,40	10 000,00	10 000,00	3 960,00
14705	325	Næringsutvikling	225 434,60	400 000,00	400 000,00	136 437,00
15500	325	Avsetn. til bundne driftsfond	250 565,00	0,00	0,00	263 563,00
17290	325	Kompensert moms driftsregnskapet	-3 892,40	-10 000,00	-10 000,00	-3 960,00
17300	325	Ref. fylkeskommunen	-476 000,00	0,00	0,00	-400 000,00
17700	325	Overføringer fra andre	0,00	-400 000,00	-400 000,00	0,00
			159 965,01	161 000,00	161 000,00	161 524,82
140		FORVALTNING OG ADMINISTRASJON				
10100	120	Lønn faste stillinger	1 963 796,35	1 932 000,00	1 932 000,00	1 951 674,46
10201	120	Lønn vikarer	0,00	0,00	25 000,00	0,00
10509	120	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	850,61	0,00	0,00	24 010,00
10511	120	Fri mobiltelefon ansatte	9 883,00	25 000,00	25 000,00	0,00
10512	120	Motkonto fri mobiltelefon	-9 883,00	-25 000,00	-25 000,00	0,00
10901	120	Pensjonskasse KLP	273 826,55	280 000,00	280 000,00	369 443,58
10903	170	Premieavvik KLP/STP	-374 741,00	0,00	0,00	-1 217 656,00
10903	171	Premieavvik KLP/STP	339 002,00	350 000,00	235 000,00	217 236,00
10990	120	Arbeidsgiveravgift	241 502,26	235 000,00	235 000,00	252 248,17
10991	170	Arb.g.avg. premieav. KLP/STP	-39 723,00	0,00	0,00	-129 072,00
10991	171	Arb.g.avg. premieav. KLP/STP	41 211,00	23 000,00	23 000,00	28 304,00
11000	120	Kontormateriell	26 438,09	25 000,00	25 000,00	30 454,35
11003	120	Abonnementer, tidsskrifter etc.	9 450,00	5 000,00	5 000,00	3 495,00
11152	120	Beverting og 'felles lunsj'	63 022,54	50 000,00	50 000,00	55 708,05
11154	120	Kjøp matvarer	0,00	0,00	0,00	5 403,00
11200	120	Erkjentlighetsgaver / gaver	32 361,50	25 000,00	25 000,00	46 694,00
11201	120	Velverdstillak ansatte	98 133,72	72 000,00	72 000,00	81 797,18
11212	120	Diff.konto div. balanseposter	-2 049,37	0,00	0,00	-46 134,54
11214	120	Div. gaver, julegaver, etc.	777,20	0,00	0,00	25 324,00
11300	120	Telefonutgifter	52 613,07	60 000,00	60 000,00	73 020,55
11303	120	Frankeringsutgifter	46 066,32	35 000,00	35 000,00	34 562,24
11307	120	Betalingsgebyr	0,00	0,00	0,00	2 227,00
11408	120	Annonser, reklame, inform. utg.	163 824,54	100 000,00	100 000,00	152 755,00
11501	120	Opplæring ansatte	7 500,00	10 000,00	10 000,00	18 533,00
11504	120	Opplæringsplan	101 865,00	85 000,00	40 000,00	18 231,50
11603	120	Trekkfri bilgodtgjørelse	19 728,70	7 000,00	7 000,00	7 973,30
11659	120	Tilfeldige utgifter og godtgjørelser	0,00	0,00	0,00	1 030,00
11700	120	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	85 586,19	65 000,00	30 000,00	49 836,80
11703	120	Drivstoff og rekv., egne transp.midler, maskiner	0,00	0,00	0,00	14 004,57
11801	120	Strømudgifter	10 030,68	0,00	0,00	-9,70
11851	120	Forsikringer bygninger, anlegg	24 957,00	25 000,00	25 000,00	22 336,00
11852	120	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-3 159,84	0,00	0,00	0,00
11853	120	Ansvarsforsikring/ Gebyr megler	14 200,00	15 000,00	15 000,00	14 200,00
11854	120	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	86 914,84	90 000,00	90 000,00	89 800,00
11951	120	Div. kontingenter	154 057,75	135 000,00	135 000,00	134 133,02
11954	120	OU-midler	56 675,00	50 000,00	50 000,00	49 618,00
11959	120	Andre avgifter, gebyrer, etc.	0,00	0,00	0,00	794,62
12002	120	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	0,00	0,00	10 883,00
12009	120	Diverse inventar og utstyr	2 272,80	10 000,00	10 000,00	1 574,40
12102	120	Leie av transportmidler	4 000,00	0,00	0,00	0,00
12202	120	Leie av utstyr etc.	26 059,00	21 000,00	21 000,00	47 465,64
12402	120	Service kontormaskiner	19 460,30	15 000,00	15 000,00	19 847,32
12702	120	Juridisk bistand	27 841,60	25 000,00	25 000,00	84 251,50
12705	120	Førstelinjerettshjelp - ordningen	3 904,00	0,00	0,00	29 179,20
13509	120	Overføringer til andre	0,00	0,00	0,00	2 000,00
13704	120	Konsulent-tjenester	15 596,63	50 000,00	200 000,00	45 320,00
14290	120	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	107 297,63	110 000,00	110 000,00	141 674,79
14750	120	Medlemstilskudd IKS	40 151,00	38 000,00	38 000,00	39 449,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
15900	120	Avskrivninger	287 363,00	287 000,00	108 000,00	155 431,00
16209	120	Annet avg.fritt salg	-400,00	0,00	0,00	-694,55
17000	120	Ref. staten	-20 000,00	0,00	0,00	0,00
17009	120	Andre statsref.	0,00	0,00	0,00	-30 000,00
17290	120	Kompensert moms driftsregnskapet	-107 297,63	-110 000,00	-110 000,00	-141 674,79
17700	120	Overføringer fra andre	-93 948,80	-55 000,00	-25 000,00	-46 174,00
19500	120	Bruk av bundne fond	-3 904,00	0,00	0,00	-1 471,00
			3 803 113,23	4 065 000,00	3 896 000,00	2 739 036,66
141		IKT - FELLESUTGIFTER				
11305	120	Datakommunikasjon, linjeleie	14 287,51	22 000,00	22 000,00	28 200,00
11305	130	Datakommunikasjon, linjeleie	15 539,99	6 000,00	6 000,00	0,00
11305	201	Datakommunikasjon, linjeleie	15 539,99	12 000,00	12 000,00	0,00
11305	202	Datakommunikasjon, linjeleie	21 166,41	22 000,00	22 000,00	0,00
11305	253	Datakommunikasjon, linjeleie	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
11305	375	Datakommunikasjon, linjeleie	1 880,80	0,00	0,00	0,00
11305	386	Datakommunikasjon, linjeleie	3 151,20	6 000,00	6 000,00	0,00
12005	232	Programvare EDB	0,00	0,00	0,00	858,00
12005	253	Programvare EDB	38 534,00	0,00	0,00	0,00
12005	303	Programvare EDB	0,00	0,00	0,00	60 576,00
12005	370	Programvare EDB	0,00	0,00	0,00	35 000,00
12007	100	Tekn./elektrisk utstyr	2 629,86	0,00	0,00	0,00
12007	202	Tekn./elektrisk utstyr	0,00	0,00	0,00	8 093,60
12007	253	Tekn./elektrisk utstyr	0,00	0,00	0,00	450,40
12009	120	Diverse inventar og utstyr	0,00	20 000,00	0,00	0,00
12404	120	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	50 995,42	50 000,00	50 000,00	23 303,91
12404	130	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	0,00	0,00	0,00	15 540,03
12404	201	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	4 200,00	6 000,00	6 000,00	15 539,78
12404	202	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	4 200,00	5 000,00	5 000,00	28 868,67
12404	232	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	3 144,40	8 000,00	8 000,00	8 352,00
12404	241	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	62 257,60	48 000,00	48 000,00	23 256,20
12404	253	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	48 474,78	44 000,00	24 000,00	0,00
12404	303	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	70 638,40	68 000,00	68 000,00	8 000,00
12404	370	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	19 203,60	25 000,00	25 000,00	12 333,20
12404	375	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	1 345,40	0,00	0,00	0,00
12405	120	Drift av regnskap/lønn/skatt	261 557,08	245 000,00	220 000,00	196 983,32
12406	120	Drift av faktureringsprogram	0,00	0,00	0,00	25 001,08
13500	120	Til andre kommuner	438 941,00	440 000,00	440 000,00	348 332,00
13701	120	Driftstilskudd	2 205,00	0,00	0,00	0,00
13704	120	Konsulent-tjenester	167 524,00	160 000,00	0,00	87 465,55
13704	253	Konsulent-tjenester	0,00	0,00	0,00	23 375,50
13704	370	Konsulent-tjenester	0,00	0,00	0,00	6 500,00
14290	100	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	657,47	0,00	0,00	0,00
14290	120	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	125 159,28	75 000,00	75 000,00	89 317,02
14290	130	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	3 885,00	1 000,00	1 000,00	3 885,01
14290	201	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	4 935,00	4 000,00	4 000,00	3 884,95
14290	202	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	6 341,60	6 000,00	6 000,00	9 240,56
14290	232	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	786,10	2 000,00	2 000,00	2 302,50
14290	241	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	13 908,95	12 000,00	12 000,00	5 814,05
14290	253	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	21 752,19	9 000,00	9 000,00	5 956,48
14290	303	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	15 659,60	15 000,00	15 000,00	15 144,00
14290	370	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	4 800,90	6 000,00	6 000,00	13 458,30
14290	375	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	646,45	0,00	0,00	0,00
14290	386	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	787,80	0,00	0,00	0,00
15700	120	Overføring til investeringsregnskap	0,00	0,00	0,00	55 368,00
17280	120	Kompensert moms invest.regnskapet	0,00	0,00	0,00	-54 468,00
17290	100	Kompensert moms driftsregnskapet	-657,47	0,00	0,00	0,00
17290	120	Kompensert moms driftsregnskapet	-125 159,28	-75 000,00	-75 000,00	-89 317,02
17290	130	Kompensert moms driftsregnskapet	-3 885,00	-1 000,00	-1 000,00	-3 885,01
17290	201	Kompensert moms driftsregnskapet	-4 935,00	-4 000,00	-4 000,00	-3 884,95
17290	202	Kompensert moms driftsregnskapet	-6 341,60	-6 000,00	-6 000,00	-9 240,56
17290	232	Kompensert moms driftsregnskapet	-786,10	-2 000,00	-2 000,00	-2 302,50
17290	241	Kompensert moms driftsregnskapet	-13 908,95	-12 000,00	-12 000,00	-5 814,05
17290	253	Kompensert moms driftsregnskapet	-21 752,19	-9 000,00	-9 000,00	-5 956,48
17290	303	Kompensert moms driftsregnskapet	-15 659,60	-15 000,00	-15 000,00	-15 144,00
17290	370	Kompensert moms driftsregnskapet	-4 800,90	-6 000,00	-6 000,00	-13 458,30
17290	375	Kompensert moms driftsregnskapet	-646,45	0,00	0,00	0,00
17290	386	Kompensert moms driftsregnskapet	-787,80	0,00	0,00	0,00
17300	120	Ref. fylkeskommunen	-50 000,00	-50 000,00	0,00	0,00
			1 197 416,44	1 149 000,00	974 000,00	956 929,24
150		TRANSPORTSTØTTE				
11659	330	Tilfeldige utgifter og godtgjørelser	59 996,33	0,00	0,00	0,00
13702	330	Tilskudd drosje	0,00	0,00	20 000,00	0,00
13703	330	Tilskudd buss	0,00	40 000,00	40 000,00	20 000,00
			59 996,33	40 000,00	60 000,00	20 000,00
210		KVITSØY SKOLE				
10100	202	Lønn faste stillinger	1 168 017,28	1 178 000,00	1 178 000,00	1 142 575,78
10101	202	Lønn lærere	5 149 088,20	5 103 000,00	5 103 000,00	4 884 383,49
10201	202	Lønn vikarer	75 068,43	120 000,00	120 000,00	70 773,66
10204	202	Lønn vikar utdanning	0,00	40 000,00	40 000,00	3 525,96
10301	202	Lønn engasjementer	1 480,50	20 000,00	20 000,00	31 715,44

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
10401	202	Overtid	4 813,98	0,00	0,00	0,00
10901	202	Pensjonskasse KLP	134 248,53	80 000,00	80 000,00	113 069,41
10902	202	Pensjonskasse SPK	702 010,26	662 000,00	662 000,00	623 274,81
10990	202	Arbeidsgiveravgift	752 421,57	764 000,00	764 000,00	752 279,83
11000	202	Kontormateriell	6 384,68	8 000,00	8 000,00	4 307,79
11051	202	Læremidler	119 766,72	116 000,00	116 000,00	63 407,45
11052	202	Bibliotekbøker	14 597,40	15 000,00	15 000,00	9 961,80
11053	202	Fritt skolemateriell	34 210,27	60 000,00	60 000,00	32 634,73
11054	202	Leker og utstyr	5 874,25	10 000,00	10 000,00	7 940,00
11055	202	Faglitteratur	3 419,00	2 000,00	2 000,00	1 938,00
11056	202	Arbeidsmaterieill	17 261,67	25 000,00	25 000,00	23 291,28
11100	202	Medisinsk forbruksmaterieill	596,91	2 000,00	2 000,00	1 224,42
11152	202	Beverting og 'felles lunsj'	4 761,06	6 000,00	6 000,00	6 183,77
11154	202	Kjøp matvarer	59 814,49	65 000,00	65 000,00	54 584,51
11203	202	Hjem skolesamarbeid	473,99	3 000,00	3 000,00	3 227,13
11204	202	Turer	79 317,89	90 000,00	100 000,00	80 153,33
11300	202	Telefonutgifter	8 076,58	12 000,00	12 000,00	10 491,72
11303	202	Frankeringsutgifter	0,00	1 000,00	1 000,00	86,40
11501	202	Opplæring ansatte	68 683,79	90 000,00	90 000,00	37 384,68
11603	202	Trekkrfri bilgodtgjørelse	109,20	0,00	0,00	109,20
11653	202	Klesgodtgjørelse	3 333,20	4 000,00	4 000,00	4 247,48
11700	202	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	12 902,84	10 000,00	10 000,00	4 820,55
11801	222	Strømutgifter	179 869,56	180 000,00	180 000,00	168 537,40
11851	222	Forsikringer bygninger, anlegg	44 832,00	46 000,00	36 000,00	39 004,00
11852	202	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-6 624,58	0,00	0,00	1 627,00
11854	202	Kollektive ulykke- og gruppelevsforisikr.	29 302,58	26 000,00	26 000,00	23 251,00
11950	222	Kommunale avgifter	19 761,46	10 000,00	10 000,00	19 508,28
11951	202	Div. kontingenter	49 293,80	19 000,00	19 000,00	30 399,22
11959	202	Andre avgifter, gebyrer, etc.	9 523,48	1 000,00	1 000,00	9 159,01
12001	202	Inventar og utstyr	31 231,02	38 000,00	38 000,00	74 457,75
12002	202	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	153 767,28	155 000,00	65 000,00	80 121,98
12202	202	Leie av utstyr etc.	25 623,48	21 000,00	21 000,00	27 087,78
12302	202	Vedlikehold utstyr	4 369,60	2 000,00	2 000,00	564,80
12302	222	Vedlikehold utstyr	3 342,40	2 000,00	2 000,00	5 171,20
12402	202	Service kontormaskiner	8 430,38	9 000,00	9 000,00	19 411,95
12403	222	Service/kontroll brannvarslingsanl.	1 257,60	0,00	0,00	4 388,60
13500	202	Til andre kommuner	2 134,00	10 000,00	35 000,00	18 116,00
14290	202	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	103 396,87	120 000,00	120 000,00	90 756,49
14290	222	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	51 057,75	65 000,00	65 000,00	48 702,63
15900	202	Avskrivninger	7 510,00	8 000,00	23 000,00	7 511,00
16209	202	Annet avg.fritt salg	-12 746,00	0,00	0,00	0,00
16301	202	Utleie lokaler	-800,00	-3 000,00	-3 000,00	-7 800,00
17009	202	Andre statsref.	-62 500,00	0,00	-10 000,00	-21 066,00
17101	202	Ref. sykepenger	-5 815,00	-4 000,00	-4 000,00	-460,00
17290	202	Kompensert moms driftsregnskapet	-103 396,87	-120 000,00	-120 000,00	-90 756,49
17290	222	Kompensert moms driftsregnskapet	-51 057,75	-65 000,00	-65 000,00	-48 702,63
17300	202	Ref. fylkeskommunen	-49 206,00	-30 000,00	-30 000,00	-29 000,00
17700	202	Overføringer fra andre	-163 953,00	-116 000,00	-116 000,00	-116 503,00
19300	880	Disponering av tidl. års overskudd	-90 000,00	-90 000,00	0,00	-78 000,00
19500	202	Bruk av bundne fond	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00	0,00
			8 545 336,75	8 710 000,00	8 740 000,00	8 243 080,59
211		PPT				
13502	202	Tilskudd PPT	151 813,00	160 000,00	160 000,00	149 876,00
			151 813,00	160 000,00	160 000,00	149 876,00
220		MUSIKKSKOLEN OG SKOLEKORPS				
10100	383	Lønn faste stillinger	305 129,11	295 000,00	295 000,00	285 181,69
10301	383	Lønn engasjementer	0,00	0,00	0,00	500,00
10509	383	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
10901	383	Pensjonskasse KLP	14 044,40	6 000,00	6 000,00	0,00
10902	383	Pensjonskasse SPK	16 228,36	24 000,00	24 000,00	11 337,68
10990	383	Arbeidsgiveravgift	36 031,45	35 000,00	35 000,00	34 031,24
11051	383	Læremidler	0,00	2 000,00	2 000,00	150,62
11056	383	Arbeidsmaterieill	0,00	2 000,00	2 000,00	191,84
11152	383	Beverting og 'felles lunsj'	240,80	0,00	0,00	1 220,42
11154	383	Kjøp matvarer	1 700,71	2 000,00	2 000,00	978,10
11214	383	Div. gaver, julegaver, etc.	817,60	1 000,00	1 000,00	1 105,00
11700	383	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	700,00	1 000,00	1 000,00	816,00
11852	383	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-2 764,86	0,00	0,00	0,00
11854	383	Kollektive ulykke- og gruppelevsforisikr.	2 764,86	0,00	0,00	0,00
11951	383	Div. kontingenter	3 268,00	5 000,00	5 000,00	4 347,88
14290	383	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	156,69	1 000,00	1 000,00	376,88
16001	383	Egenbetaling/egenandeler	-49 370,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 040,00
17101	383	Ref. sykepenger	-4 260,00	0,00	0,00	0,00
17290	383	Kompensert moms driftsregnskapet	-156,69	-1 000,00	-1 000,00	-376,88
			324 530,43	325 000,00	325 000,00	289 820,47

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
230		KVITSØY SFO				
10100	215	Lønn faste stillinger	389 436,90	392 000,00	432 000,00	373 958,93
10201	215	Lønn vikarer	21 525,56	15 000,00	15 000,00	19 614,83
10203	215	Lønn ferievikar	0,00	0,00	0,00	228,36
10901	215	Pensjonskasse KLP	51 430,84	60 000,00	65 000,00	71 173,23
10990	215	Arbeidsgiveravgift	48 476,49	49 000,00	54 000,00	44 779,08
11000	215	Kontormateriell	406,96	1 000,00	1 000,00	1 083,55
11054	215	Leker og utstyr	3 487,08	5 000,00	5 000,00	4 426,04
11056	215	Arbeidsmaterieill	3 781,72	5 000,00	5 000,00	3 320,76
11152	215	Beverting og 'felles lunsj'	469,32	2 000,00	2 000,00	0,00
11154	215	Kjøp matvarer	28 041,44	27 000,00	27 000,00	27 742,78
11204	215	Turer	2 157,60	5 000,00	5 000,00	4 576,30
11300	215	Telefonutgifter	610,31	2 000,00	2 000,00	904,52
11501	215	Opplæring ansatte	400,00	4 000,00	4 000,00	0,00
11603	215	Trekkrfri bilgodtgjørelse	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11653	215	Klesgodtgjørelse	2 499,90	2 000,00	2 000,00	999,96
11700	215	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11852	215	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-394,98	0,00	0,00	0,00
11854	215	Kollektive ulykke- og gruppelevsforisikr.	394,98	0,00	0,00	0,00
11951	215	Div. kontingenter	750,00	1 000,00	1 000,00	750,00
12001	215	Inventar og utstyr	2 608,80	5 000,00	5 000,00	3 855,85
14290	215	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	7 801,86	15 000,00	15 000,00	8 090,99
16000	215	Foreldrebetaling	-257 910,00	-216 000,00	-266 000,00	-216 024,00
16206	215	Foreldrebetaling mat	-26 750,00	-26 000,00	-26 000,00	-21 851,00
17101	215	Ref. sykepengar	0,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00
17290	215	Kompensert moms driftsregnskapet	-7 801,86	-15 000,00	-15 000,00	-8 090,99
17700	215	Overføringer fra andre	-220,00	0,00	0,00	0,00
			271 202,92	333 000,00	333 000,00	319 539,19
240		KVITSØY BARNEHAGE				
10100	201	Lønn faste stillinger	3 002 865,36	2 970 000,00	2 970 000,00	2 872 738,15
10201	201	Lønn vikarer	91 219,84	100 000,00	100 000,00	136 526,71
10202	201	Lønn vikar svangerskap	105 107,70	92 000,00	0,00	0,00
10203	201	Lønn ferievikar	80 687,48	65 000,00	65 000,00	91 973,61
10203	221	Lønn ferievikar	0,00	0,00	0,00	1 471,03
10401	201	Overtid	21 754,17	11 000,00	11 000,00	14 219,61
10511	201	Fri mobiltelefon ansatte	4 000,00	0,00	0,00	0,00
10512	201	Motkonto fri mobiltelefon	-4 000,00	0,00	0,00	0,00
10901	201	Pensjonskasse KLP	428 347,03	456 000,00	456 000,00	530 835,87
10990	201	Arbeidsgiveravgift	388 833,00	382 000,00	382 000,00	370 162,84
10990	221	Arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	166,73
11000	201	Kontormateriell	5 112,09	4 000,00	4 000,00	6 316,76
11004	201	Faglitteratur	2 639,40	3 000,00	3 000,00	2 943,40
11054	201	Leker og utstyr	68 247,58	70 000,00	20 000,00	18 521,00
11056	201	Arbeidsmaterieill	7 882,26	8 000,00	8 000,00	10 636,57
11152	201	Beverting og 'felles lunsj'	3 508,39	3 000,00	3 000,00	2 256,21
11154	201	Kjøp matvarer	125 849,50	105 000,00	85 000,00	128 374,09
11204	201	Turer	11 935,51	10 000,00	10 000,00	10 026,27
11206	201	Rengjøringsmaterieill	218,10	1 000,00	1 000,00	502,88
11209	201	Annet forbruksmaterieill	6 092,71	6 000,00	6 000,00	10 389,17
11300	201	Telefonutgifter	12 467,17	9 000,00	9 000,00	13 181,68
11501	201	Opplæring ansatte	26 820,52	20 000,00	20 000,00	13 367,03
11603	201	Trekkrfri bilgodtgjørelse	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11653	201	Klesgodtgjørelse	15 099,94	16 000,00	16 000,00	17 086,54
11659	201	Tilfeldige utgifter og godtgjørelser	0,00	0,00	0,00	800,00
11700	201	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	6 819,29	2 000,00	2 000,00	3 464,00
11801	221	Strømudgifter	46 379,53	45 000,00	45 000,00	39 958,64
11851	221	Forsikringer bygninger, anlegg	6 944,00	7 000,00	7 000,00	6 065,00
11852	201	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-6 763,30	1 000,00	1 000,00	785,00
11854	201	Kollektive ulykke- og gruppelevsforisikr.	7 616,30	0,00	0,00	0,00
11950	221	Kommunale avgifter	5 932,05	5 000,00	5 000,00	5 823,58
11951	201	Div. kontingenter	3 107,00	3 000,00	3 000,00	7 237,59
11959	201	Andre avgifter, gebyrer, etc.	5 175,31	0,00	0,00	749,34
12001	201	Inventar og utstyr	26 303,50	25 000,00	25 000,00	18 596,40
12202	201	Leie av utstyr etc.	12 893,76	6 000,00	6 000,00	13 088,08
12402	201	Service kontormaskiner	2 521,34	3 000,00	3 000,00	744,19
12403	221	Service/kontroll brannvarslingsanl.	0,00	0,00	0,00	848,00
13704	201	Konsulent-tjenester	0,00	0,00	0,00	4 478,00
14001	201	Andre overføringer til staten	1 000,00	0,00	0,00	0,00
14290	201	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	59 142,58	34 000,00	34 000,00	43 421,80
14290	221	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	13 077,89	17 000,00	17 000,00	11 657,53
16000	201	Foreldrebetaling	-602 363,20	-616 000,00	-616 000,00	-644 440,53
16011	201	Foreldrebetaling dagsplasser	-450,00	0,00	0,00	-250,00
16206	201	Foreldrebetaling mat	-60 963,93	-61 000,00	-69 000,00	-63 468,51
17005	201	Refusjon fra NAV / Helfo	-18 270,00	-18 000,00	0,00	0,00
17009	201	Andre statsref.	-13 084,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 939,00
17101	201	Ref. sykepengar	-98 406,00	-70 000,00	-50 000,00	-173 873,00
17103	201	Ref. fødselspengar	-84 656,00	-92 000,00	0,00	0,00
17290	201	Kompensert moms driftsregnskapet	-59 142,58	-34 000,00	-34 000,00	-43 421,80
17290	221	Kompensert moms driftsregnskapet	-13 077,89	-17 000,00	-17 000,00	-11 657,53
17700	201	Overføringer fra andre	-35 640,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 280,00
19300	880	Disponering av tidl. års overskudd	-50 000,00	-50 000,00	0,00	0,00
			3 558 783,40	3 492 000,00	3 502 000,00	3 441 082,93

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
250		VOKSENOPLÆRING				
13500	213	Til andre kommuner	52 460,00	100 000,00	100 000,00	23 163,00
17000	213	Ref. staten	-272 100,00	-272 000,00	-205 000,00	-294 900,00
			-219 640,00	-172 000,00	-105 000,00	-271 737,00
260		ALLMENT KULTURARBEID				
10100	385	Lønn faste stillinger	274 837,97	275 000,00	275 000,00	265 275,58
10506	385	Vaktordninger	0,00	0,00	0,00	1 000,00
10509	385	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	8 572,50	8 000,00	8 000,00	8 572,50
10901	385	Pensjonskasse KLP	36 697,52	40 000,00	40 000,00	50 115,07
10990	385	Arbeidsgiveravgift	33 931,49	35 000,00	35 000,00	33 823,90
11004	120	Faglitteratur	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11152	365	Beverting og 'felles lunsj'	304,70	2 000,00	2 000,00	1 568,00
11152	385	Beverting og 'felles lunsj'	30 000,00	0,00	0,00	0,00
11154	385	Kjøp matvarer	0,00	0,00	0,00	102,00
11209	120	Annet forbruksmateriell	329,00	0,00	0,00	0,00
11209	365	Annet forbruksmateriell	0,00	2 000,00	2 000,00	54,40
11408	385	Annonser, reklame, inform. utg.	5 980,00	8 000,00	8 000,00	8 151,00
11501	120	Opplæring ansatte	2 490,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11603	385	Trekkfri bilgodtgjørelse	0,00	1 000,00	1 000,00	1 039,10
11700	120	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	375,60	0,00	0,00	0,00
11700	385	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	4 752,00	0,00	0,00	785,32
11702	365	Forsikring egne transp.midler	516,00	1 000,00	1 000,00	516,00
11951	385	Div. kontingenter	0,00	0,00	0,00	265,00
12002	120	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	0,00	0,00	4 152,00
13500	385	Til andre kommuner	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 350,00
14290	120	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	267,90	0,00	0,00	1 038,00
14290	365	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	1 000,00	1 000,00	22,67
14290	385	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	4 345,14	1 000,00	1 000,00	1 106,06
14701	385	Tilskudd lag og foreninger	260 000,00	260 000,00	260 000,00	250 000,00
14710	385	17.mai feiring	9 293,84	11 000,00	11 000,00	11 223,00
14711	385	Tilsk. kulturarr.	30 205,40	55 000,00	30 000,00	3 100,00
14728	365	Arrangementer	0,00	0,00	0,00	60,43
14728	385	Arrangementer	52 611,02	81 000,00	40 000,00	42 264,42
16209	385	Annet avg.fritt salg	0,00	0,00	0,00	-200,00
16291	385	Billettsalg	-4 227,00	-15 000,00	-15 000,00	-13 645,00
17290	120	Kompensert moms driftsregnskapet	-267,90	0,00	0,00	-1 038,00
17290	365	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-22,67
17290	385	Kompensert moms driftsregnskapet	-4 345,14	-1 000,00	-1 000,00	-1 106,06
17300	385	Ref. fylkeskommunen	0,00	0,00	0,00	-25 000,00
17700	385	Overføringer fra andre	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	0,00
19400	385	Bruk av disposisjonsfond	-25 000,00	-25 000,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-10 000,00	0,00	0,00	0,00
19500	385	Bruk av bundne fond	-31 000,00	-31 000,00	0,00	0,00
			660 670,04	691 000,00	681 000,00	648 572,72
261		KULTURMINNEVERN				
16209	365	Annet avg.fritt salg	-6 473,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 200,00
			-6 473,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 200,00
262		HUMMERMUSEUM / GRØNINGEN				
10100	375	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	50 000,00	0,00
10509	375	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	3 920,00	0,00	0,00	0,00
10901	375	Pensjonskasse KLP	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00
10990	375	Arbeidsgiveravgift	415,52	6 000,00	6 000,00	0,00
11152	375	Beverting og 'felles lunsj'	24 104,44	1 000,00	1 000,00	0,00
11209	375	Annet forbruksmateriell	32 867,17	30 000,00	30 000,00	0,00
11300	375	Telefonutgifter	2 935,59	0,00	0,00	0,00
11305	375	Datakommunikasjon, linjeleie	296,00	0,00	0,00	0,00
11408	375	Annonser, reklame, inform. utg.	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11501	375	Opplæring ansatte	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11700	375	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	106,40	5 000,00	5 000,00	0,00
12001	375	Inventar og utstyr	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
12703	375	Konsulentbistand	197 201,60	100 000,00	0,00	0,00
13509	375	Overføringer til andre	3 237,60	0,00	0,00	0,00
13713	375	Overføring Ryfylkemuseet	19 551,00	0,00	0,00	0,00
14290	375	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	848,34	1 000,00	1 000,00	0,00
16209	375	Annet avg.fritt salg	-11 265,00	-15 000,00	-45 000,00	0,00
16210	375	Annet salg m/mva	-5 221,49	0,00	0,00	0,00
16291	375	Billettsalg	-18 460,55	0,00	-20 000,00	0,00
17290	375	Kompensert moms driftsregnskapet	-848,34	-1 000,00	-1 000,00	0,00
17300	375	Ref. fylkeskommunen	-62 500,00	0,00	0,00	0,00
17700	375	Overføringer fra andre	-7 500,00	0,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00
19500	375	Bruk av bundne fond	-33 931,60	0,00	0,00	0,00
			45 756,68	39 000,00	39 000,00	0,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
270		KVITSØY FOLKEBIBLIOTEK				
10100	370	Lønn faste stillinger	166 098,98	170 000,00	170 000,00	168 542,72
10103	370	Kvelds-/ og natttillegg	2 525,53	5 000,00	5 000,00	1 918,75
10201	370	Lønn vikarer	2 269,21	0,00	0,00	10 211,44
10202	370	Lønn vikar svangerskap	0,00	0,00	0,00	0,00
10209	370	Lønn andre vikarer	0,00	0,00	0,00	4 297,28
10302	370	Lønn ekstrahjelp	0,00	0,00	0,00	0,00
10901	370	Pensjonskasse KLP	22 588,44	25 000,00	25 000,00	29 083,27
10990	370	Arbeidsgiveravgift	20 645,92	21 000,00	21 000,00	22 653,37
11000	370	Kontormateriell	0,00	1 000,00	1 000,00	1 421,50
11003	370	Abonnementer, tidsskrifter etc.	7 409,40	7 000,00	7 000,00	5 983,40
11154	370	Kjøp matvarer	0,00	1 000,00	1 000,00	248,00
11209	370	Annet forbruksmaterieill	370,40	1 000,00	1 000,00	219,20
11300	370	Telefonutgifter	67,98	1 000,00	1 000,00	282,55
11501	370	Opplæring ansatte	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11700	370	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11852	370	Gr.liv.-ulykke-, yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00
11854	370	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	789,96	0,00	0,00	0,00
11951	370	Div. kontingenter	0,00	2 000,00	2 000,00	605,00
12001	370	Inventar og utstyr	9 719,20	10 000,00	10 000,00	26 615,74
12002	370	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	1 000,00	1 000,00	1 157,60
12006	370	Bøker m.v. Bibliotek	79 440,70	60 000,00	60 000,00	68 672,75
12010	370	Lydbøker, filmer, etc.	13 325,00	20 000,00	20 000,00	16 495,60
14290	370	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	5 315,90	2 000,00	2 000,00	9 798,03
14728	370	Arrangementer	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
17290	370	Kompensert moms driftsregnskapet	-5 315,90	-2 000,00	-2 000,00	-9 798,03
17700	370	Overføringer fra andre	-1 120,00	0,00	0,00	-5 380,05
			323 340,76	329 000,00	329 000,00	353 028,12
280		KLUBBHUS / BEDEHUS				
10100	385	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	0,00	47 689,41
10201	385	Lønn vikarer	1 305,52	5 000,00	5 000,00	1 998,33
10750	385	Lønn renhold	49 458,04	50 000,00	50 000,00	0,00
10901	385	Pensjonskasse KLP	9 812,47	7 000,00	7 000,00	9 069,06
10990	385	Arbeidsgiveravgift	6 421,04	6 000,00	6 000,00	6 124,14
11206	385	Rengjøringsmaterieill	0,00	0,00	0,00	155,66
11851	385	Forsikringer bygninger, anlegg	12 847,00	0,00	0,00	21 599,00
12302	385	Vedlikehold utstyr	1 455,20	0,00	0,00	0,00
14290	385	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	363,80	0,00	0,00	38,92
14722	385	Tilskudd til vask av bedehuset	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
14729	385	Ekstraordinære tilskudd etter vedtak	62 500,00	63 000,00	0,00	62 500,00
16209	385	Annet avg.fritt salg	-12 847,00	0,00	0,00	-21 597,00
17290	385	Kompensert moms driftsregnskapet	-363,80	0,00	0,00	-38,92
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-62 500,00	-63 000,00	0,00	-62 500,00
			98 452,27	98 000,00	98 000,00	95 038,60
290		KVITSØY FELLESRÅD				
10109	390	Fordelt lønn teknisk etat	62 000,00	62 000,00	62 000,00	70 000,00
12403	390	Service/kontroll brannvarslingsanl.	238,40	0,00	0,00	0,00
14290	390	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	768,65	0,00	0,00	380,40
14707	390	Overføringer menighetsråd	613 000,20	613 000,00	613 000,00	593 721,60
14709	390	Andre overføringer	25 200,00	35 000,00	35 000,00	0,00
17290	390	Kompensert moms driftsregnskapet	-768,65	0,00	0,00	-380,40
			700 438,60	710 000,00	710 000,00	663 721,60
291		ANDRE RELIGIØSE FORMÅL				
14709	392	Andre overføringer	19 000,00	12 000,00	12 000,00	17 000,00
			19 000,00	12 000,00	12 000,00	17 000,00
310		LEGEKONTOR				
10100	241	Lønn faste stillinger	847 203,59	859 000,00	859 000,00	826 619,56
10201	241	Lønn vikarer	4 576,82	16 000,00	80 000,00	61 479,81
10203	241	Lønn ferievikar	3 647,71	0,00	0,00	0,00
10401	241	Overtid	0,00	0,00	0,00	2 283,59
10507	241	Egenandeler, refusjoner til leger	183 431,76	190 000,00	190 000,00	215 114,36
10511	241	Fri mobiltelefon ansatte	4 000,00	0,00	0,00	0,00
10512	241	Motkonto fri mobiltelefon	-4 000,00	0,00	0,00	0,00
10901	241	Pensjonskasse KLP	100 430,70	125 000,00	125 000,00	155 088,15
10990	241	Arbeidsgiveravgift	122 868,62	115 000,00	115 000,00	128 171,36
11000	241	Kontormateriell	7 435,60	5 000,00	5 000,00	5 782,33
11100	241	Medisinsk forbruksmaterieill	53 282,35	50 000,00	50 000,00	50 364,09
11140	241	Kjøp av medisiner	26 521,13	25 000,00	25 000,00	22 504,60
11209	241	Annet forbruksmaterieill	0,00	0,00	0,00	500,00
11300	241	Telefonutgifter	7 202,14	15 000,00	15 000,00	12 728,37
11303	241	Frankeringsutgifter	950,00	0,00	0,00	0,00
11307	241	Betalingsgebyr	1 668,55	0,00	0,00	3 893,65
11501	241	Opplæring ansatte	6 260,00	0,00	0,00	0,00
11603	241	Trekkfri bilgodtgjørelse	1 722,00	2 000,00	2 000,00	156,00
11653	241	Klesgodtgjørelse	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11658	241	Oppg.pl. konsulenthonorar	104 385,80	64 000,00	0,00	0,00
11700	241	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	10 224,00	2 000,00	2 000,00	17 664,60
11852	241	Gr.liv.-ulykke-, yrkesskade, elevforsikr.	-1 579,92	0,00	0,00	0,00
11854	241	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	1 579,92	0,00	0,00	0,00
11959	241	Andre avgifter, gebyrer, etc.	8 698,34	0,00	0,00	8 469,65
12001	241	Inventar og utstyr	0,00	3 000,00	3 000,00	27 507,60
12002	241	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	5 592,00	1 000,00	1 000,00	6 681,20

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
12090	241	Medisinsk utstyr	0,00	16 000,00	16 000,00	9 990,00
12404	241	Driftsavtaler datamaskiner/nettverk	0,00	0,00	0,00	17 159,40
13500	241	Til andre kommuner	104 376,00	130 000,00	130 000,00	110 943,50
13706	241	Lege/pasientskyss	470 064,38	550 000,00	550 000,00	530 614,47
14000	241	Overføring til NAV	83 533,20	57 000,00	57 000,00	72 031,79
14002	241	Overføring Helse Stavanger, samhandling (medfinans)	0,00	0,00	0,00	0,00
14002	255	Overføring Helse Stavanger, samhandling (medfinans)	615 575,00	670 000,00	670 000,00	607 154,00
14290	241	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	63 409,48	0,00	0,00	80 161,88
16001	241	Egenbetaling/egenandeler	-190 160,00	-180 000,00	-180 000,00	-176 884,00
16011	241	Foreldrebetaling dagsplasser	0,00	0,00	0,00	-2 519,00
16200	241	Salgsinnt. Kafé	-54,00	0,00	0,00	0,00
16203	241	Salg medisiner	-28 252,00	-30 000,00	-30 000,00	-25 906,00
17005	241	Refusjon fra NAV / Helfo	-388 688,00	-370 000,00	-370 000,00	-411 541,00
17290	241	Kompensert moms driftsregnskapet	-63 409,48	-70 000,00	-70 000,00	-80 161,88
17700	241	Overføringer fra andre	-720,00	0,00	0,00	0,00
			2 161 775,69	2 247 000,00	2 247 000,00	2 276 052,08
311		HELSESTASJON				
11209	232	Annet forbruksmaterieil	300,00	2 000,00	2 000,00	300,00
13500	232	Til andre kommuner	266 006,00	250 000,00	250 000,00	258 142,00
			266 306,00	252 000,00	252 000,00	258 442,00
313		FYSIOTERAPI				
10100	241	Lønn faste stillinger	44 621,93	46 000,00	46 000,00	43 206,01
10901	241	Pensjonskasse KLP	4 471,70	0,00	0,00	0,00
10990	241	Arbeidsgiveravgift	5 340,71	5 000,00	5 000,00	4 944,07
11000	241	Kontormaterieil	0,00	0,00	0,00	0,00
11300	241	Telefonutgifter	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11852	241	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00
11854	241	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	789,96	0,00	0,00	0,00
12001	241	Inventar og utstyr	0,00	2 000,00	2 000,00	639,20
13701	241	Driftstilskudd	150 528,00	150 000,00	150 000,00	145 879,98
14290	241	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	159,80
16300	241	Husleie, boliger, kontorer	-31 200,00	-31 000,00	-31 000,00	-27 600,00
17101	241	Ref. sykepenger	0,00	0,00	0,00	-233,00
17290	241	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-159,80
17700	241	Overføringer fra andre	-240,00	0,00	0,00	0,00
			173 522,34	173 000,00	173 000,00	166 836,26
314		TRANSPORT AMBULANSETJENESTER				
11300	330	Telefonutgifter	398,78	0,00	0,00	1 226,49
11659	330	Tilfeldige utgifter og godtgjørelser	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
11701	330	Driftsutg. egne transp.midler	2 777,78	0,00	0,00	0,00
13709	330	Tilskudd andre private	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
14290	330	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	321,91	0,00	0,00	306,62
17000	330	Ref. staten	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00	-300 000,00
17290	330	Kompensert moms driftsregnskapet	-321,91	0,00	0,00	-306,62
			3 176,56	0,00	0,00	1 226,49
315		PSYKISK HELSEVERN				
10100	241	Lønn faste stillinger	420 045,22	447 000,00	447 000,00	68 788,86
10106	241	Lørdag-/søndagstillegg	457,20	0,00	0,00	0,00
10107	241	Kvelds- og nattillegg, turnus	987,55	0,00	0,00	0,00
10201	241	Lønn vikarer	18 047,28	0,00	0,00	0,00
10901	241	Pensjonskasse KLP	49 784,18	67 000,00	67 000,00	2 624,01
10990	241	Arbeidsgiveravgift	49 282,07	50 000,00	50 000,00	8 048,94
11003	241	Abonnementer, tidsskrifter etc.	1 402,00	3 000,00	3 000,00	3 990,00
11214	241	Div. gaver, julegaver, etc.	297,00	0,00	0,00	0,00
11300	241	Telefonutgifter	759,80	2 000,00	2 000,00	466,35
11603	241	Trekkfri bilgodtgjørelse	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11700	241	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
11852	241	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-1 971,86	0,00	0,00	0,00
11854	241	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	1 971,86	0,00	0,00	0,00
12001	241	Inventar og utstyr	5 921,20	0,00	0,00	0,00
13509	241	Overføringer til andre	0,00	0,00	0,00	115 366,00
14290	241	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	2 093,65	0,00	0,00	3 518,48
14713	241	Forebyggende tiltak	0,00	0,00	0,00	9 617,60
14724	241	Tiltak	6 778,56	20 000,00	20 000,00	1 590,00
17101	241	Ref. sykepenger	-42 456,00	0,00	0,00	0,00
17290	241	Kompensert moms driftsregnskapet	-2 093,65	-3 000,00	-3 000,00	-3 518,48
17700	241	Overføringer fra andre	-880,00	0,00	0,00	0,00
19500	880	Bruk av bundne fond	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-30 000,00
			360 426,06	440 000,00	440 000,00	180 491,76
320		ADMINISTRASJON HELSE OG OMSORG				
10100	253	Lønn faste stillinger	697 919,28	700 000,00	700 000,00	652 423,00
10511	253	Fri mobiltelefon ansatte	4 000,00	0,00	0,00	0,00
10512	253	Motkonto fri mobiltelefon	-4 000,00	0,00	0,00	0,00
10901	253	Pensjonskasse KLP	93 205,84	105 000,00	105 000,00	123 393,61
10990	253	Arbeidsgiveravgift	84 420,13	87 000,00	87 000,00	80 754,54
11003	253	Abonnementer, tidsskrifter etc.	1 100,00	0,00	0,00	1 100,00
11700	253	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	5 070,00	5 000,00	5 000,00	8 170,00
11852	253	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
11854	253	Kollektive ulykke- og gruppelevsforstyr.	789,96	0,00	0,00	0,00
12302	253	Vedlikehold utstyr	1 455,20	0,00	0,00	0,00
14290	253	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	363,80	0,00	0,00	61,00
17290	253	Kompensert moms driftsregnskapet	-363,80	0,00	0,00	-61,00
17700	253	Overføringer fra andre	-1 680,00	0,00	0,00	0,00
			881 490,45	897 000,00	897 000,00	865 841,15
321		KVITSØY SYKEHJEM				
10100	253	Lønn faste stillinger	3 565 133,81	3 630 000,00	3 630 000,00	3 770 596,68
10106	253	Lørdag-/søndagstillegg	277 091,71	260 000,00	190 000,00	228 070,03
10107	253	Kvelds- og nattilegg, turnus	452 219,28	465 000,00	440 000,00	437 770,54
10108	253	Helligdagstillegg	244 985,55	245 000,00	220 000,00	203 984,36
10201	253	Lønn vikarer	438 540,70	390 000,00	290 000,00	406 147,08
10202	253	Lønn vikar svangerskap	0,00	20 000,00	140 000,00	0,00
10203	253	Lønn ferievikar	330 968,74	290 000,00	290 000,00	265 191,08
10204	253	Lønn vikar utdanning	0,00	0,00	0,00	2 200,56
10207	253	Vikar møter etc.	0,00	0,00	0,00	8 663,61
10302	253	Lønn ekstrahjelp	31 237,81	30 000,00	20 000,00	81 528,43
10401	253	Overtid	88 542,83	58 000,00	0,00	21 967,58
10501	253	Fast bilgodtgjørelse	3 453,44	0,00	0,00	1 148,21
10502	253	Utrykk pleie og omsorg	5 553,31	6 000,00	12 000,00	12 812,62
10503	253	Utrykk legevakt	2 112,44	5 000,00	20 000,00	15 051,32
10509	253	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	2 000,00	59 000,00	59 000,00	0,00
10901	253	Pensjonskasse KLP	582 580,95	722 000,00	722 000,00	717 834,89
10990	251	Arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	69,95
10990	253	Arbeidsgiveravgift	629 260,83	611 000,00	611 000,00	611 879,79
11000	253	Kontormateriell	3 899,94	5 000,00	5 000,00	5 446,86
11003	253	Abonnementer, tidsskrifter etc.	18 377,80	14 000,00	14 000,00	14 711,18
11004	253	Faglitteratur	1 102,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11100	253	Medisinsk forbruksmaterieill	15 027,14	15 000,00	15 000,00	15 062,59
11140	253	Kjøp av medisiner	110 670,01	70 000,00	40 000,00	91 076,81
11152	253	Beverting og 'felles lunsj'	2 401,51	4 000,00	4 000,00	5 718,15
11154	253	Kjøp matvarer	248 817,33	250 000,00	220 000,00	217 428,38
11202	253	Velferdstiltak brukere	15 706,72	20 000,00	20 000,00	20 393,71
11206	253	Rengjøringsmaterieill	2 871,14	0,00	0,00	270,58
11206	261	Rengjøringsmaterieill	3 988,15	20 000,00	20 000,00	7 645,43
11209	253	Annet forbruksmaterieill	83 757,58	85 000,00	55 000,00	104 806,77
11211	253	Spesielle pasientutgifter	8 383,47	2 000,00	2 000,00	2 825,54
11214	253	Div. gaver, julegaver, etc.	1 630,00	0,00	0,00	0,00
11300	253	Telefonutgifter	24 991,20	25 000,00	25 000,00	30 306,01
11303	253	Frankeringsutgifter	0,00	0,00	0,00	505,00
11501	253	Opplæring ansatte	26 638,33	30 000,00	30 000,00	37 289,14
11601	253	Diettgodtgjørelse etc., oppg.pliktig	2 190,00	0,00	0,00	0,00
11603	253	Trekkfri bilgodtgjørelse	4 613,86	5 000,00	5 000,00	595,14
11653	253	Klesgodtgjørelse	6 571,80	20 000,00	20 000,00	18 050,68
11658	253	Oppg.pl. konsulenthonorar	67 544,50	0,00	0,00	0,00
11700	253	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	47 975,96	30 000,00	30 000,00	19 085,61
11801	253	Strømudgifter	24 873,56	0,00	0,00	0,00
11801	261	Strømudgifter	212 114,94	240 000,00	240 000,00	235 715,60
11851	261	Forsikringer bygninger, anlegg	21 423,00	20 000,00	20 000,00	18 756,00
11852	253	Gr.liv.-ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-14 311,11	0,00	0,00	0,00
11854	253	Kollektive ulykke- og gruppelevsforstyr.	14 311,11	0,00	0,00	0,00
11950	261	Kommunale avgifter	23 784,51	28 000,00	28 000,00	23 441,13
11959	253	Andre avgifter, gebyrer, etc.	0,00	0,00	0,00	495,00
12001	253	Inventar og utstyr	133 714,78	70 000,00	50 000,00	16 523,14
12004	253	Kjøkkenutstyr	5 314,20	10 000,00	10 000,00	18 400,00
12007	253	Tekn./elektrisk utstyr	4 302,57	5 000,00	5 000,00	32 911,20
12090	253	Medisinsk utstyr	13 480,00	13 000,00	0,00	0,00
12202	253	Leie av utstyr etc.	9 966,73	6 000,00	6 000,00	20 242,51
12402	253	Service kontormaskiner	2 302,31	7 000,00	7 000,00	7 820,57
12409	253	Andre reparasjoner og vedlikehold	13 734,40	5 000,00	5 000,00	1 979,80
12500	253	Materieill til vedlikehold	0,00	0,00	0,00	201,60
13509	253	Overføringer til andre	6 800,00	20 000,00	40 000,00	40 440,00
13708	253	Kjøp av sykepleier-tjenester	0,00	80 000,00	0,00	518 402,41
14003	253	Overføring Helse Stavanger, samhandling (utskrivning)	8 313,00	0,00	0,00	0,00
14003	256	Overføring Helse Stavanger, samhandling (utskrivning)	4 125,00	0,00	0,00	0,00
14290	253	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	158 795,36	100 000,00	100 000,00	123 425,41
14290	261	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	59 971,89	68 000,00	68 000,00	66 363,38
15900	253	Avskrivninger	22 087,00	23 000,00	74 000,00	36 721,00
16001	253	Egenbetaling/egenandeler	-2 222,00	-4 000,00	-4 000,00	-3 475,00
16002	253	Vederlag langtidsoophold inst.	-841 940,00	-820 000,00	-750 000,00	-665 239,50
16006	253	Vederlag korttidsoophold inst.	-68 761,00	-70 000,00	-70 000,00	-137 276,00
16200	253	Salgsinnt. Kafé	-90 880,50	-110 000,00	-140 000,00	-111 203,00
16201	253	Gebyr/purre inntekter	0,00	0,00	0,00	-480,00
16300	261	Husleie, boliger, kontorer	-30 517,32	-30 000,00	-30 000,00	-30 355,86
16301	261	Utleie lokaler	-300,00	0,00	0,00	0,00
17000	253	Ref. staten	-34 950,00	0,00	0,00	-15 000,00
17005	253	Refusjon fra NAV / Helfo	0,00	0,00	0,00	-39 625,00
17101	253	Ref. sykepenger	-48 307,00	-70 000,00	-70 000,00	-344 540,00
17103	253	Ref. fødselspenger	-19 360,00	-20 000,00	-120 000,00	-295 970,00
17290	253	Kompensert moms driftsregnskapet	-158 795,36	-100 000,00	-100 000,00	-123 425,41

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
17290	261	Kompensert moms driftsregnskapet	-59 971,89	-68 000,00	-68 000,00	-66 363,38
17300	253	Ref. fylkeskommunen	0,00	-28 000,00	-28 000,00	0,00
17700	253	Overføringer fra andre	-48 536,00	-34 000,00	-4 000,00	84,98
19400	800	Bruk av disposisjonsfond	0,00	-13 000,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-13 000,00	0,00	0,00	0,00
19500	253	Bruk av bundne fond	-51 000,00	-51 000,00	-51 000,00	-30 000,00
			6 607 402,02	6 665 000,00	6 369 000,00	6 675 104,89
322		HJEMMETJENESTE				
10100	253	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	0,00	1 096,54
10100	254	Lønn faste stillinger	584 732,62	550 000,00	550 000,00	552 795,94
10106	254	Lørdag-/søndagstillegg	31 876,44	30 000,00	30 000,00	31 427,33
10107	254	Kvelds- og nattillegg, turnus	69 444,13	51 000,00	51 000,00	66 350,20
10201	253	Lønn vikarer	1 173,37	0,00	0,00	0,00
10201	254	Lønn vikarer	653,06	1 000,00	16 000,00	3 466,99
10203	254	Lønn ferievikar	0,00	0,00	0,00	3 021,33
10302	254	Lønn ekstrasjehjelp	0,00	0,00	0,00	21 308,28
10401	254	Overtid	0,00	0,00	0,00	8 960,18
10901	254	Pensjonskasse KLP	79 029,90	90 000,00	90 000,00	125 251,32
10990	253	Arbeidsgiveravgift	124,38	0,00	0,00	124,29
10990	254	Arbeidsgiveravgift	80 041,57	78 000,00	78 000,00	77 325,56
11100	254	Medisinsk forbruksmateriell	14 460,85	5 000,00	5 000,00	6 655,68
11501	254	Opplæring ansatte	0,00	0,00	0,00	1 000,00
11701	253	Driftsutg. egne transp.midler	464,00	0,00	0,00	0,00
11701	254	Driftsutg. egne transp.midler	10 532,38	7 000,00	7 000,00	8 220,34
11702	254	Forsikring egne transp.midler	5 949,00	7 000,00	7 000,00	6 131,00
11852	254	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-297,98	0,00	0,00	0,00
11854	254	Kollektive ulykke- og gruppelevsforikr.	297,98	0,00	0,00	0,00
11900	254	Leie av lokaler	16 475,00	10 000,00	10 000,00	4 744,00
12001	254	Inventar og utstyr	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
12003	254	Trygghetsalarmer	5 880,00	3 000,00	3 000,00	15 122,40
12011	254	Utstyr til akutt-tjeneste	0,00	2 000,00	2 000,00	1 223,96
14290	253	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	116,00	0,00	0,00	0,00
14290	254	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	5 134,02	7 000,00	7 000,00	5 566,39
15900	254	Avskrivninger	10 500,00	11 000,00	11 000,00	10 499,00
16001	254	Egenbetaling/egenandeler	-24 993,75	-30 000,00	-30 000,00	-18 657,95
16200	254	Salgsinnt. Kafe	0,00	0,00	0,00	-240,00
17290	253	Kompensert moms driftsregnskapet	-116,00	0,00	0,00	0,00
17290	254	Kompensert moms driftsregnskapet	-5 134,02	-7 000,00	-7 000,00	-5 566,39
17700	254	Overføringer fra andre	-160,00	0,00	0,00	0,00
			886 182,95	817 000,00	832 000,00	925 826,39
324		BOLIGILTAK				
11959	283	Andre avgifter, gebyrer, etc.	0,00	0,00	0,00	5 908,00
15700	283	Overføring til investeringsregnskap	24 437,60	50 000,00	0,00	12 869,38
16300	283	Husleie, boliger, kontorer	-202 275,00	-190 000,00	-190 000,00	-194 630,00
17280	283	Kompensert moms invest.regnskapet	-24 437,60	-50 000,00	0,00	-12 869,38
			-202 275,00	-190 000,00	-190 000,00	-188 722,00
325		MINIBUSS / BIL				
13703	330	Tilskudd buss	0,00	0,00	0,00	39 999,96
			0,00	0,00	0,00	39 999,96
330		SOSIALT ARBEID				
10509	276	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	0,00	0,00	126 000,00	57 877,00
10890	276	Kvalifiseringsstønnd	56 493,00	76 000,00	0,00	0,00
14000	242	Overføring til NAV	85 339,68	102 000,00	102 000,00	76 906,68
14702	281	Bidrag livsopphol	352 012,87	370 000,00	120 000,00	202 624,00
15201	281	Sosiale utlån	25 750,00	10 000,00	10 000,00	0,00
16211	242	Salgs- og skjenkeavgift	-9 765,00	0,00	0,00	0,00
17005	281	Refusjon fra NAV / Helfo	-19 578,00	0,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00
			290 252,55	358 000,00	358 000,00	337 407,68
331		BARNEVERN, TILTAK FOR BARN OG UNGE				
13500	244	Til andre kommuner	231 636,00	200 000,00	200 000,00	228 656,00
			231 636,00	200 000,00	200 000,00	228 656,00
400		ADMINISTRASJON PLAN OG UTVIKLING				
10100	120	Lønn faste stillinger	191 340,48	182 000,00	257 000,00	54 666,33
10100	301	Lønn faste stillinger	95 670,28	93 000,00	128 000,00	76 893,38
10100	302	Lønn faste stillinger	574 021,55	545 000,00	770 000,00	459 488,23
10100	315	Lønn faste stillinger	47 835,10	45 000,00	64 000,00	12 490,26
10100	332	Lønn faste stillinger	47 835,10	45 000,00	64 000,00	0,00
10100	334	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	0,00	12 490,26
10301	301	Lønn engasjementer	708 615,36	725 000,00	725 000,00	708 615,24
10511	301	Fri mobiltelefon ansatte	4 000,00	0,00	0,00	0,00
10511	302	Fri mobiltelefon ansatte	2 619,00	0,00	0,00	0,00
10512	302	Motkonto fri mobiltelefon	-4 000,00	0,00	0,00	0,00
10512	302	Motkonto fri mobiltelefon	-2 619,00	0,00	0,00	0,00
10901	120	Pensjonskasse KLP	26 944,21	26 000,00	37 000,00	7 972,96
10901	301	Pensjonskasse KLP	107 972,15	119 000,00	124 000,00	139 056,58
10901	302	Pensjonskasse KLP	80 832,64	79 000,00	112 000,00	92 942,86
10901	315	Pensjonskasse KLP	6 736,07	6 000,00	9 000,00	1 789,09
10901	332	Pensjonskasse KLP	6 736,07	6 000,00	9 000,00	0,00
10901	334	Pensjonskasse KLP	0,00	0,00	0,00	1 799,56
10990	120	Arbeidsgiveravgift	23 183,83	22 000,00	31 000,00	3 604,17
10990	301	Arbeidsgiveravgift	100 537,69	100 000,00	104 000,00	93 698,86
10990	302	Arbeidsgiveravgift	65 033,26	67 000,00	94 000,00	54 179,23
10990	315	Arbeidsgiveravgift	5 784,51	6 000,00	8 000,00	506,78
10990	332	Arbeidsgiveravgift	5 784,51	6 000,00	8 000,00	0,00
10990	334	Arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	507,49
11003	120	Abonnementer, tidsskrifter etc.	868,00	5 000,00	5 000,00	1 725,00
11300	120	Telefonutgifter	3 077,12	0,00	0,00	1 368,56

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
11300	301	Telefonutgifter	8 169,80	5 000,00	5 000,00	7 324,98
11408	301	Annonser, reklame, inform. utg.	16 081,00	3 000,00	3 000,00	0,00
11501	120	Opplæring ansatte	21 838,00	10 000,00	10 000,00	2 990,00
11601	120	Di�tgodtgj�relse etc., oppg.pliktig	1 255,00	0,00	0,00	0,00
11603	120	Trekkfri bilgodtgjørelse	1 599,00	5 000,00	5 000,00	0,00
11603	301	Trekkfri bilgodtgjørelse	12 998,70	20 000,00	0,00	5 285,28
11700	120	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	14 793,28	10 000,00	10 000,00	6 864,00
11700	301	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	18 022,00	20 000,00	20 000,00	8 812,00
11852	120	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-263,32	0,00	0,00	0,00
11852	301	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00
11852	302	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00
11854	120	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	263,32	0,00	0,00	0,00
11854	301	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	789,96	0,00	0,00	0,00
11854	302	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	789,96	0,00	0,00	0,00
12002	120	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	0,00	0,00	5 429,00
12002	301	Kontorinventar/utstyr/datamaskiner	0,00	0,00	0,00	5 055,00
12305	130	Klima- og energiplantiltak	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
12703	301	Konsulentbistand	622 943,80	640 000,00	160 000,00	697 421,28
14290	120	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	1 056,98	2 000,00	2 000,00	1 997,89
14290	301	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	149 303,65	40 000,00	40 000,00	177 450,30
15500	301	Avsetn. til bundne driftsfond	169 484,00	0,00	0,00	0,00
16202	120	Beh. gebyr	0,00	0,00	-200 000,00	0,00
16202	302	Beh. gebyr	-197 058,00	-150 000,00	0,00	-174 579,68
17000	301	Ref. staten	-935 355,91	-963 000,00	-943 000,00	-911 466,36
17009	301	Andre statsref.	0,00	0,00	0,00	-94 490,00
17101	120	Ref. sykepenger	0,00	0,00	0,00	-4 709,00
17103	120	Ref. f�dselspenger	-118 040,00	-120 000,00	0,00	-24 639,00
17290	120	Kompensert moms driftsregnskapet	-1 056,98	-2 000,00	-2 000,00	-1 997,89
17290	301	Kompensert moms driftsregnskapet	-149 303,65	-40 000,00	-40 000,00	-177 450,30
17300	301	Ref. fylkeskommunen	-350 000,00	-150 000,00	0,00	0,00
17700	120	Overføringer fra andre	0,00	0,00	0,00	-348,00
17700	301	Overføringer fra andre	-4 080,00	0,00	0,00	0,00
17700	302	Overføringer fra andre	-7 140,00	0,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-45 125,00	0,00	0,00	-28 567,00
			1 329 193,60	1 457 000,00	1 669 000,00	1 224 177,34
401		KARTLEGGING OG OPPMÅLING				
11959	303	Andre avgifter, gebyrer, etc.	6 916,00	35 000,00	35 000,00	37 821,00
13704	303	Konsulent-tjenester	48 259,20	50 000,00	50 000,00	96 890,40
14290	303	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	12 064,80	25 000,00	25 000,00	24 222,60
16202	303	Beh. gebyr	-79 305,00	-50 000,00	-50 000,00	-34 882,00
17290	303	Kompensert moms driftsregnskapet	-12 064,80	-25 000,00	-25 000,00	-24 222,60
			-24 129,80	35 000,00	35 000,00	99 829,40
402		TEKNISK DRIFTSAVDELING				
10100	190	Lønn faste stillinger	810 339,95	856 000,00	1 056 000,00	1 004 946,65
10201	190	Lønn vikarer	39 873,05	50 000,00	0,00	23 702,72
10901	190	Pensjonskasse KLP	107 763,09	123 000,00	153 000,00	187 034,19
10990	190	Arbeidsgiveravgift	102 502,69	115 000,00	128 000,00	112 166,73
11000	190	Kontormateriell	0,00	0,00	0,00	0,00
11300	190	Telefonutgifter	5 571,00	10 000,00	10 000,00	6 619,75
11501	190	Opplæring ansatte	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
11603	190	Trekkfri bilgodtgjørelse	8 393,40	10 000,00	10 000,00	8 974,14
11653	190	Klesgodtgjørelse	6 289,60	8 000,00	8 000,00	5 070,40
11700	190	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	174,00	5 000,00	5 000,00	2 521,74
11852	190	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-2 369,88	0,00	0,00	0,00
11854	190	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	2 369,88	0,00	0,00	0,00
11951	190	Div. kontingenter	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11959	190	Andre avgifter, gebyrer, etc.	40,00	1 000,00	1 000,00	0,00
12001	190	Inventar og utstyr	10 749,22	0,00	0,00	2 245,05
12301	190	Vedlikehold bygg og anlegg	181,12	0,00	0,00	0,00
14290	190	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	5 357,76	2 000,00	2 000,00	3 586,83
16900	190	Fordelte utgifter	-888 589,12	-974 000,00	-1 167 000,00	-1 111 980,37
17000	190	Ref. staten	-200 606,00	-210 000,00	-210 000,00	-195 085,00
17101	190	Ref. sykepenger	-2 202,00	0,00	0,00	-46 216,00
17290	190	Kompensert moms driftsregnskapet	-5 357,76	-2 000,00	-2 000,00	-3 586,83
17700	190	Overføringer fra andre	-480,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
403		MASKINFORVALTNING				
10109	330	Fordelt lønn teknisk etat	81 000,00	81 000,00	81 000,00	85 000,00
11702	190	Forsikring egne transp.midler	11 605,00	15 000,00	15 000,00	11 553,00
11703	190	Drivstoff og rekv., egne transp.midler, maskiner	18 709,47	15 000,00	15 000,00	16 663,27
11704	190	Vedl.hold/service egne transp.	41 820,60	25 000,00	25 000,00	65 269,80
11959	190	Andre avgifter, gebyrer, etc.	6 780,00	7 000,00	7 000,00	2 885,00
12001	190	Inventar og utstyr	3 172,54	4 000,00	4 000,00	1 063,00
12301	190	Vedlikehold bygg og anlegg	1 773,60	0,00	0,00	0,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
14290	190	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	13 008,76	13 000,00	13 000,00	18 425,43
16900	190	Fordelte utgifter	-83 861,21	-66 000,00	-66 000,00	-97 434,07
17290	190	Kompensert moms driftsregnskapet	-13 008,76	-13 000,00	-13 000,00	-18 425,43
			81 000,00	81 000,00	81 000,00	85 000,00
410		KOMMUNEHUSET				
10100	130	Lønn faste stillinger	0,00	0,00	0,00	106 678,49
10109	130	Fordelt lønn teknisk etat	23 000,00	28 000,00	28 000,00	30 000,00
10201	130	Lønn vikarer	3 754,17	0,00	0,00	3 973,78
10509	130	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	200,00	0,00	0,00	0,00
10750	130	Lønn renhold	117 770,38	113 000,00	113 000,00	0,00
10901	130	Pensjonskasse KLP	12 504,67	16 000,00	16 000,00	5 382,16
10990	130	Arbeidsgiveravgift	12 632,50	14 000,00	14 000,00	12 943,82
11206	130	Rengjøringsmateriell	4 446,95	7 000,00	7 000,00	5 689,70
11801	130	Strømutgifter	68 285,42	55 000,00	55 000,00	61 630,79
11851	130	Forsikringer bygninger, anlegg	16 294,00	13 000,00	13 000,00	14 181,00
11852	130	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-787,06	0,00	0,00	0,00
11854	130	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	787,06	0,00	0,00	0,00
11950	130	Kommunale avgifter	9 909,40	14 000,00	14 000,00	9 764,76
12001	130	Inventar og utstyr	0,00	5 000,00	5 000,00	8 799,20
12301	130	Vedlikehold bygg og anlegg	35 994,56	100 000,00	100 000,00	16 480,20
12403	130	Service/kontroll brannvarslingsanl.	2 433,60	8 000,00	8 000,00	5 136,80
14290	130	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	30 267,47	38 000,00	38 000,00	26 875,33
15900	130	Avskrivninger	61 124,00	62 000,00	62 000,00	61 124,00
16300	130	Husleie, boliger, kontorer	-9 233,00	-18 000,00	-18 000,00	0,00
17290	130	Kompensert moms driftsregnskapet	-30 267,47	-38 000,00	-38 000,00	-26 875,33
17700	130	Overføringer fra andre	-182,00	0,00	0,00	0,00
			358 934,65	417 000,00	417 000,00	341 784,70
411		KVITSØY SKOLE - BYGG				
10100	222	Lønn faste stillinger	100,72	0,00	0,00	364 551,47
10103	222	Kvelds- og nattillegg	5 528,07	0,00	0,00	0,00
10109	222	Fordelt lønn teknisk etat	111 000,00	131 000,00	171 000,00	180 000,00
10201	222	Lønn vikarer	1 729,32	0,00	0,00	5 914,48
10750	222	Lønn renhold	374 709,62	374 000,00	374 000,00	0,00
10901	222	Pensjonskasse KLP	65 616,58	54 000,00	54 000,00	69 304,30
10990	222	Arbeidsgiveravgift	47 728,21	45 000,00	45 000,00	45 970,12
11206	222	Rengjøringsmateriell	44 062,13	40 000,00	40 000,00	47 477,27
11852	222	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-1 579,92	0,00	0,00	0,00
11854	222	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	1 579,92	0,00	0,00	0,00
12301	222	Vedlikehold bygg og anlegg	124 536,65	140 000,00	140 000,00	49 471,82
12403	222	Service/kontroll brannvarslingsanl.	11 332,00	30 000,00	30 000,00	24 876,00
14290	222	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	44 982,71	26 000,00	26 000,00	30 456,29
15900	222	Avskrivninger	262 479,00	263 000,00	263 000,00	262 549,00
17290	222	Kompensert moms driftsregnskapet	-44 982,71	-26 000,00	-26 000,00	-30 456,29
17700	222	Overføringer fra andre	-220,00	0,00	0,00	0,00
19500	880	Bruk av bundne fond	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00
			948 602,30	977 000,00	1 017 000,00	1 050 114,46
412		KVITSØY BARNEHAGE - BYGG				
10100	221	Lønn faste stillinger	-0,00	0,00	0,00	102 105,43
10103	221	Kvelds- og nattillegg	0,00	0,00	0,00	5 527,20
10109	221	Fordelt lønn teknisk etat	55 000,00	70 000,00	110 000,00	115 000,00
10201	221	Lønn vikarer	8 598,83	5 000,00	5 000,00	9 315,69
10401	221	Overtid	0,00	0,00	0,00	833,26
10750	221	Lønn renhold	92 555,70	88 000,00	88 000,00	0,00
10901	221	Pensjonskasse KLP	8 170,82	13 000,00	13 000,00	358,67
10990	221	Arbeidsgiveravgift	11 541,15	11 000,00	11 000,00	13 803,36
11206	221	Rengjøringsmateriell	23 021,03	10 000,00	10 000,00	16 840,78
11852	221	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-269,40	0,00	0,00	0,00
11854	221	Kollektive ulykke- og gruppelevforsikr.	269,40	0,00	0,00	0,00
12301	221	Vedlikehold bygg og anlegg	35 018,20	20 000,00	20 000,00	130 675,56
12403	221	Service/kontroll brannvarslingsanl.	4 725,60	10 000,00	10 000,00	9 353,40
13711	221	Kjøp av renholds-tjenester	135,49	0,00	0,00	2 860,25
14290	221	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	15 691,21	11 000,00	11 000,00	38 518,70
15900	221	Avskrivninger	75 799,00	76 000,00	76 000,00	75 799,00
17290	221	Kompensert moms driftsregnskapet	-15 691,21	-11 000,00	-11 000,00	-38 518,70
			314 565,82	303 000,00	343 000,00	482 472,60
413		KVITSØY KOMBISENTER				
10109	261	Fordelt lønn teknisk etat	111 000,00	131 000,00	171 000,00	93 414,44
10201	261	Lønn vikarer	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
10990	261	Arbeidsgiveravgift	0,00	0,00	0,00	778,10
11206	130	Rengjøringsmateriell	0,00	0,00	0,00	170,40
12001	261	Inventar og utstyr	1 044,80	10 000,00	10 000,00	28 163,80
12301	261	Vedlikehold bygg og anlegg	242 152,57	290 000,00	120 000,00	154 243,36
12403	261	Service/kontroll brannvarslingsanl.	4 299,20	20 000,00	20 000,00	42 087,40
13711	261	Kjøp av renholds-tjenester	0,00	0,00	0,00	6 864,61
14290	130	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	42,60
14290	261	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	61 812,63	30 000,00	30 000,00	55 115,14
15700	261	Overføring til investeringsregnskap	0,00	37 500,00	37 500,00	30 117,60
15900	261	Avskrivninger	329 993,00	330 000,00	315 000,00	314 934,00
17280	261	Kompensert moms invest.regnskapet	0,00	-37 500,00	-37 500,00	-30 117,60

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
17290	130	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-42,60
17290	261	Kompensert moms driftsregnskapet	-61 812,63	-30 000,00	-30 000,00	-55 115,14
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-100 000,00	-170 000,00	0,00	0,00
			588 489,57	621 000,00	646 000,00	640 656,11
414		BRANNSTASJON/LAGER				
11206	130	Rengjøringsmateriell	0,00	2 000,00	2 000,00	586,20
11801	130	Strømutgifter	23 938,15	20 000,00	20 000,00	21 515,29
11851	130	Forsikringer bygninger, anlegg	7 045,00	6 000,00	6 000,00	6 132,00
11950	130	Kommunale avgifter	7 932,05	5 000,00	5 000,00	7 823,58
12301	130	Vedlikehold bygg og anlegg	3 537,24	6 000,00	6 000,00	4 617,02
12403	130	Service/kontroll brannvarslingsanl.	549,60	2 000,00	2 000,00	5 799,20
14290	130	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	8 989,27	10 000,00	10 000,00	10 085,30
15900	130	Avskrivninger	22 274,00	22 000,00	22 000,00	22 274,00
17290	130	Kompensert moms driftsregnskapet	-8 989,27	-10 000,00	-10 000,00	-10 085,30
			65 276,04	63 000,00	63 000,00	68 747,29
417		UTLEIEBOLIGER				
10109	265	Fordelt lønn teknisk etat	80 000,00	90 000,00	133 000,00	140 000,00
11801	265	Strømutgifter	39 269,69	5 000,00	5 000,00	2 379,30
11851	265	Forsikringer bygninger, anlegg	18 538,00	15 000,00	15 000,00	16 122,00
11950	265	Kommunale avgifter	27 245,19	15 000,00	15 000,00	26 838,37
12001	265	Inventar og utstyr	1 200,00	5 000,00	5 000,00	8 599,80
12007	265	Tekn./elektrisk utstyr	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00
12301	265	Vedlikehold bygg og anlegg	4 030,00	15 000,00	15 000,00	19 190,00
15900	265	Avskrivninger	16 800,00	17 000,00	17 000,00	16 800,00
16300	265	Husleie, boliger, kontorer	-145 543,00	-150 000,00	-150 000,00	-148 380,00
			41 539,88	27 000,00	70 000,00	81 549,47
418		HUMMERMUSEUM - BYGG				
10100	375	Lønn faste stillinger	3 450,53	0,00	0,00	34 063,75
10109	375	Fordelt lønn teknisk etat	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
10750	375	Lønn renhold	34 431,72	35 000,00	35 000,00	0,00
10901	375	Pensjonskasse KLP	4 799,77	6 000,00	6 000,00	6 441,75
10990	375	Arbeidsgiveravgift	4 524,31	5 000,00	5 000,00	4 196,40
11152	375	Beverting og 'felles lunsj'	1 533,65	0,00	0,00	3 270,10
11206	375	Rengjøringsmateriell	201,60	0,00	0,00	1 000,00
11209	375	Annet forbruksmateriell	0,00	0,00	0,00	400,00
11700	375	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	0,00	0,00	604,20
11801	375	Strømutgifter	50 305,83	50 000,00	50 000,00	9 341,93
11851	375	Forsikringer bygninger, anlegg	7 800,00	7 000,00	7 000,00	6 784,00
11950	375	Kommunale avgifter	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
12301	375	Vedlikehold bygg og anlegg	64,00	1 000,00	1 000,00	0,00
12403	375	Service/kontroll brannvarslingsanl.	2 800,00	15 000,00	15 000,00	0,00
12703	375	Konsulentbistand	0,00	0,00	0,00	150 836,40
14290	375	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	66,40	14 000,00	14 000,00	0,00
15500	375	Avsetn. til bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	33 931,60
15900	375	Avskrivninger	114 106,00	114 000,00	51 000,00	8 825,00
17290	375	Kompensert moms driftsregnskapet	-66,40	-14 000,00	-14 000,00	0,00
17300	375	Ref. fylkeskommunen	0,00	0,00	0,00	-187 500,00
17700	325	Overføringer fra andre	0,00	0,00	0,00	100 000,00
			234 017,41	245 000,00	182 000,00	182 195,13
420		VANNVERK				
10109	345	Fordelt lønn teknisk etat	85 000,00	85 000,00	85 000,00	60 000,00
14751	345	Overføring til IVAR	610 388,91	612 000,00	612 000,00	527 359,45
15002	345	Kalkulatoriske renteutgifter	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
15900	345	Avskrivninger	42 637,00	43 000,00	43 000,00	37 561,00
16209	345	Annet avg.fritt salg	-172 637,00	-173 000,00	-173 000,00	-142 561,02
16500	345	Årsavgifter, VAR-sektor	-610 388,91	-585 000,00	-585 000,00	-564 799,43
16501	345	Tilknytningsavgifter	0,00	-27 000,00	-27 000,00	37 440,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
421		KLOAKK / AVLØP				
10109	350	Fordelt lønn teknisk etat	33 000,00	33 000,00	33 000,00	35 000,00
11801	350	Strømutgifter	15 103,34	25 000,00	25 000,00	12 097,87
11851	350	Forsikringer bygninger, anlegg	2 012,00	2 000,00	2 000,00	1 749,00
11950	350	Kommunale avgifter	0,00	0,00	0,00	3 000,00
14751	350	Overføring til IVAR	520 077,76	503 000,00	503 000,00	465 151,96
15002	350	Kalkulatoriske renteutgifter	57 000,00	57 000,00	57 000,00	57 000,00
15900	350	Avskrivninger	145 371,00	150 000,00	150 000,00	145 371,00
16209	350	Annet avg.fritt salg	-251 971,11	-267 000,00	-267 000,00	-251 241,13
16500	350	Årsavgifter, VAR-sektor	-520 077,77	-485 000,00	-485 000,00	-481 631,96
16501	350	Tilknytningsavgifter	0,00	-18 000,00	-18 000,00	16 480,00
			515,22	0,00	0,00	2 976,74
422		RENOVASJON				
11009	355	Annet kontormateriell	0,00	0,00	0,00	1 969,22
14751	355	Overføring til IVAR	1 155 433,30	1 091 000,00	1 091 000,00	1 144 223,90
16500	355	Årsavgifter, VAR-sektor	-1 155 982,43	-1 091 000,00	-1 091 000,00	-1 144 223,92
			-549,13	0,00	0,00	1 969,20
423		HAVNER OG SMÅBÅTHAVNER				
10100	360	Lønn faste stillinger	0,00	9 000,00	9 000,00	3 908,15
10109	360	Fordelt lønn teknisk etat	23 000,00	23 000,00	23 000,00	25 000,00
10750	360	Lønn renhold	1 134,86	0,00	0,00	0,00
10901	360	Pensjonskasse KLP	0,00	1 000,00	1 000,00	33,11
10990	360	Arbeidsgiveravgift	120,29	1 000,00	1 000,00	444,74
11206	360	Rengjøringsmateriell	6 429,50	0,00	0,00	1 265,05
11801	360	Strømutgifter	16 492,73	15 000,00	15 000,00	22 693,55
11851	360	Forsikringer bygninger, anlegg	557,00	1 000,00	1 000,00	482,00
11950	360	Kommunale avgifter	17 372,60	10 000,00	10 000,00	17 169,19
12301	360	Vedlikehold bygg og anlegg	44 033,26	40 000,00	40 000,00	5 572,00
12403	360	Service/kontroll brannvarslingsanl.	0,00	0,00	0,00	5 220,00
14290	360	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	32,20	0,00	0,00	0,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
15900	360	Avskrivninger	2 013,00	2 000,00	2 000,00	2 013,00
16004	360	Årsavgift båtplass	-23 475,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 160,00
16005	360	Avgift gjestehavn	-81 356,50	-80 000,00	-80 000,00	-75 984,00
17290	360	Kompensert moms driftsregnskapet	-32,20	0,00	0,00	0,00
			6 321,74	-2 000,00	-2 000,00	-16 343,21
424		VEIBELYSNING				
11801	332	Strømutgifter	88 363,27	60 000,00	60 000,00	0,00
11801	333	Strømutgifter	0,00	0,00	0,00	79 733,82
12301	332	Vedlikehold bygg og anlegg	70 152,00	50 000,00	50 000,00	0,00
12301	333	Vedlikehold bygg og anlegg	0,00	0,00	0,00	65 886,00
14290	332	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	39 628,84	29 000,00	29 000,00	0,00
14290	333	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	36 404,96
17290	332	Kompensert moms driftsregnskapet	-39 628,84	-29 000,00	-29 000,00	0,00
17290	333	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-36 404,96
			158 515,27	110 000,00	110 000,00	145 619,82
425		KOMMUNALE VEIER				
10109	332	Fordelt lønn teknisk etat	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00
10109	333	Fordelt lønn teknisk etat	0,00	0,00	0,00	50 000,00
12001	332	Inventar og utstyr	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
12001	333	Inventar og utstyr	0,00	0,00	0,00	45 976,80
12303	332	Vedlikehold veier	69 175,00	80 000,00	40 000,00	0,00
12303	333	Vedlikehold veier	0,00	0,00	0,00	14 150,00
12304	332	Vedlikehold komm. gjerder/gjerdeavtaler	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
12304	333	Vedlikehold komm. gjerder/gjerdeavtaler	0,00	0,00	0,00	10 315,20
14290	332	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	22 293,75	15 000,00	15 000,00	0,00
14290	333	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	17 610,50
15400	332	Avsetninger til disp.fond	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
17290	332	Kompensert moms driftsregnskapet	-22 293,75	-15 000,00	-15 000,00	0,00
17290	333	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-17 610,50
19300	880	Disponering av tidl. års overskudd	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00
			137 175,00	168 000,00	128 000,00	120 442,00
426		BADE- OG LEKEPLASSER / FLILUFTSOMR.				
10109	360	Fordelt lønn teknisk etat	135 683,43	136 000,00	166 000,00	198 000,00
11659	360	Tilfeldige utgifter og godtgjørelser	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
11950	360	Kommunale avgifter	23 153,50	20 000,00	20 000,00	22 791,84
12001	360	Inventar og utstyr	10 855,40	15 000,00	15 000,00	894,93
12301	360	Vedlikehold bygg og anlegg	36 360,40	25 000,00	25 000,00	32 212,18
12703	360	Konsulentbistand	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00
13712	360	Kjøp av hagetjenester	88 377,60	90 000,00	0,00	0,00
14290	360	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	39 646,73	16 000,00	16 000,00	13 837,61
14714	360	Kompensasjon grunneiere	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
15900	360	Avskrivninger	10 533,00	10 000,00	10 000,00	10 534,00
17290	360	Kompensert moms driftsregnskapet	-39 646,73	-16 000,00	-16 000,00	-13 837,61
			354 963,33	366 000,00	306 000,00	314 432,95
428		FOTBALLBANEN				
10109	381	Fordelt lønn teknisk etat	64 766,90	62 000,00	62 000,00	65 000,00
12301	381	Vedlikehold bygg og anlegg	19 850,80	15 000,00	5 000,00	13 672,80
14290	381	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	3 712,70	1 000,00	1 000,00	2 168,20
15900	381	Avskrivninger	66 839,00	67 000,00	67 000,00	66 838,00
17290	381	Kompensert moms driftsregnskapet	-3 712,70	-1 000,00	-1 000,00	-2 168,20
			151 456,70	144 000,00	134 000,00	145 510,80
429		FYLKESVEIER				
11700	332	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	1 200,00	0,00	0,00	0,00
12300	334	Nybygg og nyanlegg	0,00	0,00	0,00	313 149,90
12703	332	Konsulentbistand	15 000,00	0,00	0,00	0,00
12703	334	Konsulentbistand	0,00	0,00	0,00	81 678,00
14290	332	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	3 846,00	0,00	0,00	0,00
14290	334	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	18 353,35
17290	332	Kompensert moms driftsregnskapet	-3 846,00	0,00	0,00	0,00
17290	334	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-18 353,35
17300	332	Ref. fylkeskommunen	-16 200,00	0,00	0,00	0,00
17300	334	Ref. fylkeskommunen	0,00	0,00	0,00	-492 617,00
			0,00	0,00	0,00	-97 789,10
430		JORDBRUK				
11603	329	Trekkfri bilgodtgjørelse	1 119,30	2 000,00	2 000,00	0,00
11700	329	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	1 612,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11951	329	Div. kontingenter	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
13500	329	Til andre kommuner	91 182,00	100 000,00	100 000,00	89 518,00
13701	329	Driftstilskudd	15 000,00	30 000,00	15 000,00	15 000,00
17000	329	Ref. staten	0,00	0,00	0,00	-41 137,00
			108 913,30	134 000,00	119 000,00	63 381,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
431		KVITSØY AKTIVITETSPARK				
10100	386	Lønn faste stillinger	196 660,17	209 000,00	209 000,00	267 799,80
10201	386	Lønn vikarer	0,00	0,00	0,00	59 308,85
10203	386	Lønn ferievikar	3 122,20	0,00	0,00	0,00
10301	386	Lønn engasjementer	10 000,00	0,00	0,00	0,00
10750	386	Lønn renhold	95 667,43	71 000,00	71 000,00	0,00
10901	386	Pensjonskasse KLP	35 882,73	41 000,00	41 000,00	37 176,66
10990	386	Arbeidsgiveravgift	36 186,77	34 000,00	34 000,00	36 412,88
11152	386	Beverting og 'felles lunsj'	0,00	0,00	0,00	287,40
11206	386	Rengjøringsmateriell	1 544,81	5 000,00	5 000,00	486,28
11300	386	Telefonutgifter	1 860,00	0,00	0,00	1 905,14
11305	386	Datakommunikasjon, linjeleie	3 151,20	0,00	0,00	0,00
11501	386	Opplæring ansatte	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
11801	381	Strømutgifter	5 804,93	0,00	0,00	0,00
11801	386	Strømutgifter	101 948,90	80 000,00	80 000,00	101 523,68
11851	386	Forsikringer bygninger, anlegg	15 694,00	13 000,00	13 000,00	13 803,00
11852	386	Gr.liv-,ulykke-,yrkesskade, elevforsikr.	-789,96	0,00	0,00	0,00
11854	386	Kollektive ulykke- og gruppeulvforsikr.	789,96	0,00	0,00	0,00
11950	386	Kommunale avgifter	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00
12001	386	Inventar og utstyr	1 765,80	5 000,00	5 000,00	1 772,00
12090	386	Medisinsk utstyr	13 480,00	14 000,00	0,00	0,00
12301	386	Vedlikehold bygg og anlegg	13 019,96	5 000,00	5 000,00	16 040,11
12400	386	Serviceavtaler tekniske anlegg	53 210,40	55 000,00	55 000,00	51 400,00
12403	386	Service/kontroll brannvarslingsanl.	3 180,80	5 000,00	5 000,00	3 799,00
14290	380	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	438,36
14290	381	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	1 451,23	0,00	0,00	0,00
14290	386	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	48 290,47	26 000,00	26 000,00	43 370,32
15700	386	Overføring til investeringsregnskap	0,00	0,00	0,00	11 591,00
15900	386	Avskrivninger	711 351,00	711 000,00	685 000,00	711 351,00
16001	381	Egenbetaling/egenandeler	-2 800,00	0,00	0,00	-2 700,00
16292	381	Halvårskort	-108 215,09	-95 000,00	-95 000,00	-104 793,43
16301	381	Utleie lokaler	-19 300,00	-20 000,00	-20 000,00	-22 625,00
17101	386	Ref. sykepenger	-1 239,00	0,00	0,00	-52 975,00
17280	380	Kompensert moms invest.regnskapet	0,00	0,00	0,00	-10 331,00
17280	386	Kompensert moms invest.regnskapet	0,00	0,00	0,00	-1 260,00
17290	380	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	-438,36
17290	381	Kompensert moms driftsregnskapet	-1 451,23	0,00	0,00	0,00
17290	386	Kompensert moms driftsregnskapet	-48 290,47	-26 000,00	-26 000,00	-43 370,32
17700	386	Overføringer fra andre	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
19400	386	Bruk av disposisjonsfond	0,00	-14 000,00	0,00	0,00
19400	880	Bruk av disposisjonsfond	-14 000,00	0,00	0,00	0,00
			1 117 977,01	1 087 000,00	1 061 000,00	1 079 972,37
433		GRØNINGEN (fiskemottaket)				
11152	385	Beverting og 'felles lunsj'	482,00	0,00	0,00	0,00
11801	385	Strømutgifter	0,00	15 000,00	15 000,00	11 618,57
11851	385	Forsikringer bygninger, anlegg	8 892,00	7 000,00	7 000,00	7 719,00
12001	385	Inventar og utstyr	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
12301	385	Vedlikehold bygg og anlegg	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00
14290	385	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	0,00	6 000,00	6 000,00	2 904,64
15500	385	Avsetn. til bundne driftsfond	98 690,00	0,00	0,00	0,00
15900	385	Avskrivninger	32 831,00	33 000,00	33 000,00	32 831,00
16300	385	Husleie, boliger, kontorer	0,00	0,00	0,00	-41 700,00
17290	385	Kompensert moms driftsregnskapet	0,00	-6 000,00	-6 000,00	-2 904,64
17300	385	Ref. fylkeskommunen	-100 000,00	0,00	0,00	0,00
			40 895,00	58 000,00	58 000,00	10 468,57
434		PARKERINGSPLASS YDSTEBØHAVN(MYRA)				
10109	332	Fordelt lønn teknisk etat	17 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00
10109	334	Fordelt lønn teknisk etat	0,00	0,00	0,00	18 000,00
15900	332	Avskrivninger	29 324,00	28 000,00	28 000,00	0,00
15900	334	Avskrivninger	0,00	0,00	0,00	29 324,00
16293	332	Parkeringsinntekter	0,00	-5 000,00	-5 000,00	0,00
			46 324,00	40 000,00	40 000,00	47 324,00
435		KVITSØY BEDEHUS/KLUBBHUS -BYGG				
			0,00	0,00	0,00	0,00
440		BRANNVESEN				
10109	339	Fordelt lønn teknisk etat	16 000,00	16 000,00	16 000,00	17 000,00
13500	339	Til andre kommuner	846 683,00	850 000,00	850 000,00	768 065,00
			862 683,00	866 000,00	866 000,00	785 065,00
441		FEIERVESEN				
13500	338	Til andre kommuner	82 628,00	45 000,00	45 000,00	79 660,00
16500	338	Årsavgifter, VAR-sektor	-75 102,34	-45 000,00	-45 000,00	-73 822,06
			7 525,66	0,00	0,00	5 837,94
442		OLJEVERN				
10109	339	Fordelt lønn teknisk etat	17 000,00	17 000,00	17 000,00	18 000,00
11700	339	Reiseutg./hotellutg. kurs, møter	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
11851	339	Forsikringer bygninger, anlegg	347,00	0,00	0,00	302,00
13500	339	Til andre kommuner	2 112,00	2 000,00	2 000,00	2 112,00
			19 459,00	20 000,00	20 000,00	20 414,00
450		BOLIGFELT				
12703	315	Konsulentbistand	10 800,00	0,00	0,00	0,00

Konto	Tj	Kontotekst	Regnskap 2013	Rev. bud 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
14290	315	Moms gen.komp.ordn. driftsregnskapet	2 700,00	0,00	0,00	0,00
15700	315	Overføring til investeringsregnskap	46 197,86	0,00	0,00	41 291,60
17280	315	Kompensert moms invest.regnskapet	-46 197,86	0,00	0,00	-41 291,60
17290	315	Kompensert moms driftsregnskapet	-2 700,00	0,00	0,00	0,00
			10 800,00	0,00	0,00	0,00
460		INDUSTRIFELT				
15700	325	Overføring til investeringsregnskap	37 402,00	0,00	0,00	0,00
17280	325	Kompensert moms invest.regnskapet	-37 402,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
900		SKATT PÅ FORMUE OG INNTEKT				
18700	800	Skatt på formue og inntekt	-11 951 450,00	-11 670 000,00	-11 600 000,00	-10 954 001,97
			-11 951 450,00	-11 670 000,00	-11 600 000,00	-10 954 001,97
901		EIENDOMSSKATT				
18740	800	Eiendomsskatt	-355 045,00	-360 000,00	-360 000,00	-497 062,00
			-355 045,00	-360 000,00	-360 000,00	-497 062,00
910		RAMMETILSKUDD				
18000	840	Statlig rammeoverføring	-29 010 468,00	-29 270 000,00	-29 200 000,00	-27 714 777,00
			-29 010 468,00	-29 270 000,00	-29 200 000,00	-27 714 777,00
911		ANDRE GENERELLE STATSTILSKUDD				
17000	840	Ref. staten	0,00	0,00	-160 000,00	0,00
18100	870	Andre statlige rammeoverf.	-135 364,00	-160 000,00	0,00	-145 428,00
			-135 364,00	-160 000,00	-160 000,00	-145 428,00
920		AVSKRIVNINGER				
19900	860	Motpost avskrivninger	-2 250 934,00	-2 257 000,00	-2 040 000,00	-2 008 290,00
			-2 250 934,00	-2 257 000,00	-2 040 000,00	-2 008 290,00
930		RENTER				
15000	870	Renteutgifter	517 898,00	750 000,00	750 000,00	574 549,00
15001	870	Renteutgifter Husbanklån	84 298,27	150 000,00	150 000,00	74 593,73
19000	870	Renter av bankinnskudd	-271 655,00	-300 000,00	-300 000,00	-264 628,00
19002	870	Renteinntekter etabl.lån/startlån	-60 994,00	-100 000,00	-100 000,00	-69 441,00
19003	870	Renter fra Lyse energi	-224 819,00	-320 000,00	-320 000,00	-257 062,00
19006	870	Motpost kalkulatoriske renter	-102 000,00	-102 000,00	-102 000,00	-102 000,00
			-57 271,73	78 000,00	78 000,00	-43 988,27
931		UTBYTTE				
19050	870	Utbytte Lyse Energi	-869 090,00	-873 000,00	-873 000,00	-815 500,00
			-869 090,00	-873 000,00	-873 000,00	-815 500,00
932		LÅN OG AVDRAG LÅN				
15101	870	Avdrag lån	1 151 960,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 070 013,00
			1 151 960,00	1 150 000,00	1 150 000,00	1 070 013,00
942		DISP. AV TIDL. ÅRS REGNSK.RESULTAT				
15400	880	Avsetninger til disp.fond	1 073 147,80	1 073 147,00	0,00	1 644 377,08
15700	880	Overføring til investeringsregnskap	0,00	0,00	0,00	0,00
19300	880	Disponering av tidl. års overskudd	-1 073 147,80	-1 073 147,00	0,00	-1 644 377,08
			0,00	0,00	0,00	0,00
950		ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT				
15800	899	Overskudd (regnsk.mess. mindreforbruk)	1 833 004,55	825 000,00	825 000,00	1 313 147,80
15800		ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT	1 833 004,55	825 000,00	825 000,00	1 313 147,80
			-0,00	0,00	0,00	-0,00

Detaljert investeringsregnskap 2013

Konto	Tj.	Kontotekst	Prosjekt	Regnskap 2013	Rev.bud. 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012	
140		FORVALTNING OG ADMINISTRASJON						
05292	120	Egenkapitalinnskudd KLP		91 650,00	90000	0	82 357,00	
				91 650,00	90000	0	82 357,00	
141		IKT - FELLESGIFTER						
02002	120	Kontorinventar/utstyr/data.		0,00	0	0	10 066,00	
02002	120	Kontorinventar/utstyr/data.	107	Programv. Randaberg	6 799,00	0	99 716,00	
02005	120	Programvare edb	107	Programv. Randaberg	0,00	0	108 785,00	
02005	120	Programvare edb	111	Agresso Planner	0,00	0	87 545,00	
02005	120	Programvare edb	469	Lønn og pers.(LØP)	0,00	0	26 150,12	
02700	120	Konsulenttjenester	469	Lønn og pers.(LØP)	88 951,00	0	285 512,00	
04290	120	Moms gen. komp.ordn. inv.		0,00	0	0	2 516,50	
04290	120	Moms gen. komp.ordn. inv.	107	Programv. Randaberg	0,00	0	23 804,00	
04290	120	Moms gen. komp.ordn. inv.	111	Agresso Planner	0,00	0	21 886,25	
04290		Moms gen. komp.ordn. inv.	469	Lønn og pers.(LØP)	0,00	0	6 261,25	
09700	120	Overføring fra driftsregnsk.		0,00	0	0	-2 516,50	
09700	120	Overføring fra driftsregnsk.	107	Programv. Randaberg	0,00	0	-24 704,00	
09700	120	Overføring fra driftsregnsk.	111	Agresso Planner	0,00	0	-21 886,25	
09700	120	Overføring fra driftsregnsk.	469	Lønn og pers.(LØP)	0,00	0	-6 261,25	
				95 750,00	0	0	616 874,12	
261		KULTURMINNEVERN						
06209	365	Annet avgiftsfritt salg	210	Bygdebok	0,00	0	270,00	
				0,00	0	0	270,00	
324		BOLIGTILTAK						
02300	283	Nybygg og nyanlegg	304	Omsorgsboliger	34 100,00	200000	8000000	0,00
02700	283	Konsulenttjenester	304	Omsorgsboliger	63 650,40	0	0	86 993,13
04290	283	Moms gen. komp.ordn. inv.	304	Omsorgsboliger	24 437,60	50000	0	12 869,38
08100	283	Tilskudd fra Husbanken	304	Omsorgsboliger	0,00	0	-2800000	0,00
09700	283	Overføring fra driftsregnsk.	304	Omsorgsboliger	-24 437,60	-50000	0	-12 869,38
				97 750,40	200000	5200000	86 993,13	
413		KVITSØY KOMBISENTER						
02009	261	Diverse utstyr	442	Nødaggregat kombis.	0,00	0	0	120 470,40
04290	261	Moms gen. komp.ordn. inv.	442	Nødaggregat kombis.	0,00	0	0	30 117,60
09700	261	Overføring fra driftsregnsk.	442	Nødaggregat kombis.	0,00	0	0	-30 117,60
				0,00	0	0	120 470,40	
418		HUMMERMUSEUM - BYGG						
01152	375	Beverting	465	Oppgrad. HummERM.	0,00	0	0	600,00
02300	375	Nybygg og nyanlegg	481	Hummerklekkeri	0,00	0	0	0,00
02300	375	Nybygg og nyanlegg	463	Hummermusset rehab. 1	503 828,41	2547000	0	802 927,82
02300	375	Nybygg og nyanlegg	465	Oppgrad. HummERM.	661 012,48	600000	0	4 234 242,72
02700	375	Konsulenttjenester	465	Oppgrad. HummERM.	35 050,40	0	0	215 802,00
02703	375	Reguleringsplaner	465	Oppgrad. HummERM.	0,00	0	0	10 500,00
07300	375	Tilskudd fra fylkeskomm.	465	Oppgrad. HummERM.	0,00	0	0	-3 000 000,00
07700	375	Tilskudd fra andre	463	Hummermusset rehab. 1	-505 485,38	-2547000	0	-802 927,82
07700	375	Tilskudd fra andre	465	Oppgrad. HummERM.	-320 100,00	-129000	0	-156 000,00
09400	375	Bruk av disposisjonsfond	465	Oppgrad. HummERM.	0,00	-372000	0	0,00
09400	375	Bruk av disposisjonsfond	465	Oppgrad. HummERM.	-372 365,00	0	0	-1 305 144,72
				1 940,91	99000	0	0,00	
420		VANNVERK						
02300	345	Nybygg og nyanlegg	451	Skifte av vannk. 2008-2	0,00	150000	150000	9 127,50
				0,00	150000	150000	9 127,50	
421		KLOAKK / AVLØP						
02300	350	Nybygg og nyanlegg	460	Hovedplan avløp	0,00	50000	50000	0,00
02300	350	Nybygg og nyanlegg	471	Sikring komm. Slamav:	0,00	100000	100000	0,00
				0,00	150000	150000	0,00	
431		KVITSØY AKTIVITETSPARK						
02300	380	Nybygg og nyanlegg	438	Kvitsøy AktivitetsHALL	0,00	0	0	7 000,00
02300	380	Nybygg og nyanlegg	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	6 935,00	0	0	36 077,44
02300	380	Nybygg og nyanlegg	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	0,00	0	0	5 040,00
04290	380	Moms gen. komp.ordn. inv.	438	Kvitsøy AktivitetsHALL	0,00	0	0	1 750,00
04290	380	Moms gen. komp.ordn. inv.	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	0,00	0	0	8 581,00
04290	380	Moms gen. komp.ordn. inv.	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	0,00	0	0	1 260,00
07300	380	Tilskudd fra fylkeskomm.	438	Kvitsøy AktivitetsHALL	-375 000,00	0	0	0,00
07300	380	Tilskudd fra fylkeskomm.	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	-333 000,00	0	0	0,00
09700	380	Overføring fra driftsregnsk.	438	Kvitsøy AktivitetsHALL	0,00	0	0	-1 750,00
09700	380	Overføring fra driftsregnsk.	462	Kvitsøy Aktivitetsp./ Arr	0,00	0	0	-9 841,00
				-701 065,00	0	0	48 117,44	
450		BOLIGFELT						
02700	315	Konsulenttjenester		0,00	0	0	-66 000,00	
02700	315	Konsulenttjenester	466	Tek.planer Meling-gård	184 791,40	422000	0	277 366,40
02700	333	Konsulenttjenester		0,00	0	0	39 600,00	
02700	345	Konsulenttjenester		0,00	0	0	13 200,00	
02700	353	Konsulenttjenester		0,00	0	0	13 200,00	
02800	315	Grunnerverv (kjøp av tomter)	437	Melinggården	264 173,00	265000	0	0,00
02800	315	Grunnerverv (kjøp av tomter)	466	Tek.planer Meling-gård	29 725,00	0	0	0,00
04290	315	Moms gen. komp.ordn. inv.		0,00	0	0	-6 600,00	
04290	315	Moms gen. komp.ordn. inv.	466	Tek.planer Meling-gård	46 197,86	127000	0	47 891,60
09700	315	Overføring fra driftsregnsk.	466	Tek.planer Meling-gård	-46 197,86	-127000	0	-41 291,60
				478 689,40	687000	0	277 366,40	

Konto	Tj.	Kontotekst	Prosjekt	Regnskap 2013	Rev.bud. 2013	Budsjett 2013	Regnskap 2012
460		INDUSTRIFELT					
02700	325	Konsulenttjenester	473 Prosjekt Kråkøy	149 608,00	0	0	0,00
02800	325	Grunnerverv (kjøp av tomter)		0,00	0	0	139 880,00
04290	325	Moms gen. komp.ordn. inv.	473 Prosjekt Kråkøy	37 402,00	0	0	0,00
09400	880	Bruk av disposisjonsfond		0,00	0	0	-139 880,00
09700	325	Overføring fra driftsregnsk.	473 Prosjekt Kråkøy	-37 402,00	0	0	0,00
				149 608,00	0	0	0,00
932		LÅN OG AVDRAG LÅN					
05102	870	Ekstraord. avdragsutg. innlån		375 000,00	0	0	0,00
09100	880	Forbruk av lån		-356 323,71	-1143000	0	-1 008 575,99
09100	880	Forbruk av lån		0,00	0	-5500000	0,00
09203	880	Avdragsinntekt Lyse Energi		-233 000,00	-233000	0	-233 000,00
				-214 323,71	-1376000	-5500000	-1 241 575,99
942		DISP. AV TIDL. ÅRS REGNSK.RESULTAT					
05102	870	Ekstraord. avdragsutg. innlån		0,00	0	0	424 646,61
05300	880	Dekning av tidl. års underskudd		0,00	0	0	200 353,39
07300	880	Tilskudd fra fylkeskommunen		0,00	0	0	-625 000,00
				0,00	0	0	0,00
992		FORMIDLINGSLÅN HUSBANKEN					
05100	870	Avdragsutgifter formidlingslån		90 491,00	100000	100000	89 669,00
05102	870	Ekstraord. avdragsutg. innlån		70 517,00	0	0	648 499,00
05200	870	Utlån etabl./utbedringslån		745 000,00	0	0	750 000,00
09101	870	Forbruk av lån husbanken		-745 000,00	0	0	-750 000,00
09200	870	Avdragsinntekter etab./utb.lån		-161 008,00	-100000	-100000	-738 168,00
				0,00	0	0	0,00
				0,00	0	0	0,00

Detaljert balanseregnskap 2013

Konto	Kontotekst	Balanse per 31.12.2013	Balanse per 31.12.2012
210	Kasse, postgiro, bankinnskudd		
2.1000.000	Kasse	3 035,00	2 500,00
2.1020.000	SR-BANK 3230.30.72070	10 480 869,13	6 776 516,00
2.1020.010	SR-BANK 3230.21.24413	13 812,91	17 494,15
2.1020.030	SR-BANK 3201.46.65268	92 394,59	333 335,96
2.1020.100	SR-BANK 3230.09.95062	699 011,25	101 203,85
2.1020.899	SR-BANK OCR 3230.30.79040	260 480,84	51 154,50
2.1098.200	SR-BANK, skattetrekk 3230.66.65153	1 142 509,00	1 111 771,00
	Sum kasse, postgiro, bankinnskudd	12 692 112,72	8 393 975,46
	Kortsiktige fordringer		
2.1310.001	Refusjon moms komp. Ordningen	324 908,00	409 306,12
2.1310.100	Staten, diverse refusjoner, etc.	1 269 136,18	1 382 629,63
2.1314.022	Skatteetaten - ordinær mva.ordning	287 189,77	432 601,75
2.1350.100	Rogaland fylkeskommune	511 700,00	6 044 000,00
2.1375.000	Restanser komm. fakturering	324 374,67	565 202,86
2.1375.001	Avsatt til tap på fordringer	-147 868,00	-147 868,00
2.1375.200	Andre debitorer	428 553,03	861 460,08
2.1375.203	Egenandeler legekontoret	3 051,00	2 862,00
2.1375.700	Restanser formidlingslån	-14 488,61	-14 488,61
2.1375.999	Uidentifiserte innbetalinger	-1 684,00	-45 105,00
2.1399.000	Øreavrunding	159,12	138,17
2.1514.800	Skatteregnskapet desember	22 247,00	0,00
	Sum kortsiktige fordringer	3 007 278,16	9 490 739,00
219	Premieavvik		
2.1914.002	KLP- arb.g.avgift premieavvik 2002	15 032,00	18 791,00
2.1914.003	KLP- arb.g.avgift premieavvik 2003	6 217,00	7 459,00
2.1914.004	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2004	26 645,00	31 086,00
2.1914.006	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2006	26 368,00	29 664,00
2.1914.007	KLP -arb.g.avg. premieavvik 2007	38 844,00	43 160,00
2.1914.008	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2008	57 192,00	62 910,00
2.1914.009	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2009	21 218,00	23 147,00
2.1914.010	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2010	52 459,00	56 831,00
2.1914.011	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2011	25 395,00	28 569,00
2.1914.012	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2012	127 146,00	141 273,00
21914013	KLP - arb.g.avgift premieavvik 2013	49 965,00	0,00
2.1914.103	STP- arb.g.avgift premieavvik 2003	3 168,00	3 802,00
2.1914.104	STP -arb.g.avgift premieavvik 2004	3 726,00	4 346,00
2.1914.106	STP -arb.g.avgift premieavvik 2006	2 458,00	2 765,00
2.1914.110	STP -arb.g.avgift premieavvik 2010	6 941,00	7 520,00
2.1941.002	KLP-premieavvik 2002	141 842,00	177 302,00
2.1941.003	KLP-premieavvik 2003	58 603,00	70 325,00
2.1941.004	KLP-premieavvik 2004	188 977,00	220 473,00
2.1941.006	KLP-premieavvik 2006	187 009,00	210 385,00
2.1941.007	KLP -premieavvik 2007	275 496,00	306 106,00
2.1941.008	KLP -premieavvik 2008	405 591,00	446 150,00
2.1941.009	KLP -premieavvik 2009	150 484,00	164 165,00
2.1941.010	KLP -premieavvik 2010	372 059,00	403 064,00
2.1941.011	KLP -premieavvik 2011	239 573,00	269 520,00
2.1941.012	KLP -premieavvik 2012	1 199 488,00	1 332 764,00
21941013	KLP - premieavvik 2013	471 366,00	0,00
2.1941.103	STP-premieavvik 2003	29 880,00	35 860,00
2.1941.004	STP-premieavvik 2004	26 400,00	30 800,00
2.1941.006	STP-premieavvik 2006	17 426,00	19 605,00
2.1941.110	STP-premieavvik 2010	49 243,00	53 346,00
	Sum premieavvik	4 276 211,00	4 201 188,00
220	Pensjonsmidler		
2.2041.000	Pensjonsmidler KLP	39 272 760,00	35 466 037,00
2.2041.001	Pensjonsmidler STP	9 144 856,00	8 949 780,00
	Sum pensjonsmidler	48 417 616,00	44 415 817,00

Konto	Kontotekst	Balanse per 31.12.2013	Balanse per 31.12.2012
221	Aksjer og andeler		
2.2141.000	KLP, egenkapitaltilskudd	1 045 355,00	953 705,00
2.2168.000	Lyse Energi AS, aksjekapital	2 351 000,00	2 351 000,00
2.2168.001	Rogaland Revisjon IKS, eierandel	5 600,00	5 600,00
2.2168.101	IVAR, andelskapital	850 000,00	850 000,00
	Sum aksjer og andeler	4 251 955,00	4 160 305,00
222	Utlån		
2.2268.000	Lyse Energi AS, ansvarlig lån	5 825 000,00	6 058 000,00
2.2375.000	Utlån Husbanklån, etabl.utbed.	3 316 184,00	2 732 192,00
	Sum utlån	9 141 184,00	8 790 192,00
224	Utstyr		
2.2499.003	Inventar skolen	0	7 510,00
2.2499.004	Inventar sykehjem	95 799,00	117 886,00
2.2499.010	Datautstyr dataavtale Randaberg	405 176,00	530 139,00
2.2499.011	Agresso Versjon 5.5	114 920,00	164 181,00
2.2499.012	Agerica/HSPPro, pleie-og omsorg progr.	84 937,01	127 692,01
2.2499.013	Mitsubishi Colt RJ-69494	73 497,00	83 997,00
2.2499.014	LØP	343 289,00	317 923,00
2.2499.015	Nøddagregat kombisenter	135 529,00	150 588,00
	Sum utstyr	1 253 147,01	1 499 916,01
227	Faste eiendommer og anlegg		
2.2799.005	Utleiebolig Gnr. 18, Bnr. 18	487 211,00	504 011,00
2.2799.006	Brannstasjon	356 388,00	378 662,00
2.2799.007	Kombisenter - sykehjem	5 649 948,00	5 870 492,00
2.2799.008	Rehabiliteringsavd. - sykehjem	172 099,00	177 477,00
2.2700.009	Helsesenter	2 323 206,00	2 389 439,00
2.2799.010	Fotballbane	1 215 367,00	1 282 206,00
2.2799.011	Treningsfelt - grusbane	242 272,00	251 245,00
2.2799.012	Kommunehus	1 877 797,00	1 938 921,00
2.2799.013	Barnehage	1 491 130,00	1 566 929,00
2.2799.014	Servicebod gamlekaian	54 353,00	56 366,00
2.2799.015	Fyrhuset	523 926,00	546 705,00
2.2799.017	Industrifelt Grønningen	1 500 820,00	1 500 820,00
2.2799.018	Kloakkanlegg, silhus, Naustvoll	-1,00	37 700,00
2.2799.019	Fiskernes hus	6 782 258,00	5 696 473,00
2.2799.020	Vannledningen	1 474 330,10	1 507 840,10
2.2799.021	Kvitsøy skole	6 570 561,00	6 824 442,00
2.2799.022	Nærmiljøanlegg skolegården	283 737,00	292 335,00
2.2799.023	Kloakk Haganes	474 538,00	542 329,00
2.2799.025	Meling- gården	4 268 252,00	3 743 365,00
2.2799.026	Ballbinge	587 795,00	604 901,00
2.2799.027	Skøyteløkke	733 251,00	754 201,00
2.2799.028	Aktivitetshallen	23 034 783,50	23 664 955,50
2.2799.029	Grønningen - fiskemottaket	1 477 393,00	1 510 224,00
2.2799.030	Vollsøy Industrifelt	119 676,00	119 676,00
2.2799.031	Lekeplasser	379 796,00	390 329,00
2.2799.032	Parkeringsplass Ydstebøhavn	473 066,38	502 390,38
2.2799.033	Avløp : Grøft skolen-brannstasjonen	500 399,00	529 032,00
2.2799.034	Avløp: Skjermstyringsanlegg	191 174,00	202 420,00
2.2799.035	Skaterampe	370 554,00	380 569,00
2.2799.036	Aktivitetspark -Amfi-Uteområde	961 916,00	979 116,00
22799038	Omsorgsboliger	222 050,00	0,00
23214100	Prosjekt Kråkøy næringsområde	187 010,00	0,00
	Sum faste eiendommer og anlegg	64 987 055,98	64 745 570,98
232,233	Kortsiktig gjeld		
2.3214.100	Skattetrekk	-1 142 509,00	-1 111 771,00
2.3214.101	Påleggstrekk	-2 238,00	0,00
2.3214.200	Arbeidsgiveravgift 6. Termin	-544 162,94	-695 549,03
2.3299.000	Interimskonto lønnsutbetaling	-30 408,76	-26 408,76
2.3299.011	Overføring negativ netto	-115 404,40	-115 404,40
2.3299.999	Motpost negativ nettolønn	113 523,97	113 523,97
2.3319.001	Påløpte ubetalte renter Husbanken	-21 709,00	-13 411,00
2.3319.002	Husbanken, avdrag	-70 517,00	-648 499,00
2.3319.003	Kommunalbanken, ekstra avdrag	353,39	-424 646,61
2.3331.001	Påløpte ubetalte renter	-101 533,00	-108 501,00
2.3375.203	Fagforbundet, kontingenttrekk	80,00	0,00

Konto	Kontotekst	Balanse per 31.12.2013	Balanse per 31.12.2012
2.3375.210	Felles fagforeningstrekk	-20 035,50	0,00
2.3375.221	Gavekasse kombisenter	0,00	-4 430,00
2.3375.224	Div. lønnstrekk	0,00	-3 891,00
2.3375.226	OU-trekk	-45 308,54	-26 378,90
2.3375.229	Gavekasse kommunehuset	-573,50	-48,00
2.3375.233	Gavekasse barnehagen	-2 442,50	-2 076,00
2.3375.235	Diverse kreditorer 2011	-321 664,00	-321 664,00
2.3375.236	Diverse kreditorer 2012	-12 926,43	-271 433,22
2.3375.237	Diverse kreditorer 2013	-192 270,00	0,00
2.3399.000	Skyldige feriepengar	-2 825 515,90	0,00
2.3399.012	Skyldige feriepengar 2012	-46 732,05	-2 703 706,34
2.3399.095	Arb.g.avgift feriepengar 2013	-298 718,70	0,00
2.3399.102	Arb.g.avg. skyld.feriep. 2012	-5 701,50	-286 554,78
2.3499.001	Automatisk remittering	-3 167 076,09	-5 092 299,23
2.3499.002	Feilkonto remittering	13 988,98	13 988,98
2.3499.003	Remittering, ikke reskontroført	112 492,96	112 492,96
2.3599.001	Fordelt arbeidsgiveravgift	0,00	-7,97
2.3699.008	Midlertidig pensjonstrekk STP	95,05	95,05
2.3699.009	Midlertidig pensjonstrekk KLP	239,23	239,23
	Sum kortsiktig gjeld	-8 726 673,23	-11 616 340,05
239	Premieavvik		
2.3914.005	KLP-arb.g.avg. Premieavvik 2005	-4 606,00	-5 264,00
2.3914.102	STP-arb.g.avg. premieavvik 2002	-1 310,00	-1 638,00
2.3914.105	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2005	-1 499,00	-1 686,00
2.3914.107	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2007	-3 952,00	-4 391,00
2.3914.108	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2008	-11 763,00	-12 939,00
2.3914.109	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2009	-20 437,00	-22 295,00
2.3914.111	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2011 (neg.)	-11 500,00	-12 937,00
2.3914.112	STP-arb.g.avg. Premieavvik 2012	-10 981,00	-12 201,00
2.3914.113	SPK - arb.g.avgift premieavvik 2013	-10 242,00	0,00
2.3941.005	KLP-premieavvik 2005	-32 663,00	-37 330,00
2.3941.102	STP-premieavvik 2002	-12 354,00	-15 448,00
2.3941.105	STP-premieavvik 2005	-10 625,00	-11 952,00
2.3941.107	STP -premieavvik 2007	-28 023,00	-31 137,00
2.3941.108	STP -premieavvik 2008	-83 418,00	-91 760,00
2.3941.109	STP -premieavvik 2009	-144 944,00	-158 121,00
2.3941.111	STP -premieavvik 2011 (negativt)	-108 482,00	-122 042,00
2.3941.112	STP-premieavvik 2012	-103 597,00	-115 108,00
2.3941.113	SPK - premieavvik 2013	-96 625,00	0,00
	Sum premieavvik	-697 021,00	-656 249,00
240	Pensjonsforpliktelse		
2.4014.000	Arb.g.avg. Av netto pensjonsforpl. KLP	-1 057 547,00	-909 669,00
2.4014.001	Arb.g.avg. av netto pensjonsforpl. STP	-397 787,00	-362 324,00
2.4041.000	Pensjonsforpliktelse KLP	-49 249 619,00	-44 047 821,00
2.4041.001	Pensjonsforpliktelse STP	-12 897 560,00	-12 367 935,00
	Sum pensjonsforpliktelse	-63 602 513,00	-57 687 749,00
245	Andre lån		
2.4519.002	Lån Kommunalbanken 2000-2001	-1 880 150,00	-1 994 090,00
2.4519.003	Lån Kommunalbanken 2001	-4 170 050,00	-4 401 710,00
2.4519.004	Lån Kommunalbanken 2002	-527 761,00	-549 482,00
2.4519.005	Lån kommunalbanken 2006	-2 161 800,00	-2 257 880,00
2.4519.006	Lån Kommunalbanken 2009	-3 346 650,00	-3 475 370,00
2.4531.007	Lån Kommunalbanken 2010	-5 300 000,00	-5 500 000,00
2.4531.008	Lån Kommunalbanken 2011	-1 040 000,00	-1 920 000,00
2.4531.009	Lån Kommunalbanken 2012	-1 648 320,00	-1 717 000,00
2.4531.001	Lån Kommunekreditt Norge AS	-800 000,00	-1 000 000,00
	Sum andre lån	-20 874 731,00	-22 815 532,00
246	Husbanklån til videre utlån		
2.4619.004	Formidlingslån Husbanken 2004	-237 186,00	-249 503,00
2.4619.005	Formidlingslån Husbanken 2005	-113 664,00	-799 254,00
2.4619.006	Formidlingslån Husbanken 2007	-938 801,00	-979 789,00
2.4619.007	Formidlingslån Husbanken 2009	-1 000 000,00	-1 000 000,00
24619008	Formidlingslån Husbanken 2013 (13560103 1/1)	-1 000 000,00	0,00
	Sum husbank lån til videre utlån	-3 289 651,00	-3 028 546,00
251	Bundne driftsfond		
2.5199.130	Næringsfond	-1 015 361,20	-764 796,20
2.5199.140	Bundet driftsfond , førstelinjerettshjelp	-3 123,00	-7 027,00

Konto	Kontotekst	Balanse per 31.12.2013	Balanse per 31.12.2012
2.5199.150	Avsatt statstilsk. sysselsetting	-42 400,00	-42 400,00
2.5199.210	Avsatt kursmidler skolen	-46 275,00	-106 275,00
2.5199.211	Fond IKT-rettleder	-32 000,00	-32 000,00
2.5199.213	Fond Hummermuseet læringsarena	-26 000,00	-26 000,00
2.5199.214	Fond, Grep på lesing	-3 200,00	-3 200,00
2.5199.215	Fond; Den kulturelle skolesekken	-24 586,00	-24 586,00
2.5199.315	Avsatt psykisk helsevern	-367 501,59	-590 501,59
2.5199.321	Avsatt fond statstilskudd opplæring	0,00	-9 000,00
2.5199.353	Avsatt tilskudd red. av boutgifter	-21 326,00	-21 326,00
2.5199.400	Avsatt småkommunemidler prosj 475 Næringsplan	-169 484,00	0,00
2.5199.418	Avsatt forprosjekt Hummermuseum	0,00	-33 931,60
2.5199.420	Fond vannverk	-174 703,13	-174 703,13
2.5199.425	Ubrukte boligtilskudd Husbanken	-210 233,00	-210 233,00
2.5199.426	Tapsfond etableringslån	-36 000,00	-36 000,00
2.5199.433	Avsatt småkommunemidler prosj 476 Mulighetsst.f	-98 690,00	0,00
	Sum bundne driftsfond	-2 270 882,92	-2 081 979,52
255	Bundne investeringsfond		
2.5599.411	Fond "prosjekt veksthus"	-60 000,00	-160 000,00
2.5599.552	Fond 1000-årssted	-29 777,50	-29 777,50
	Sum bundne investeringsfond	-89 777,50	-189 777,50
256	Disposisjonsfond		
2.5699.001	Disposisjonsfond	-5 860 895,33	-5 729 737,53
2.5699.140	Avsatte midler til opplæring	-50 000,00	-50 000,00
2.5699.425	Fond til vedlikehold veier	-100 000,00	0,00
2.5699.431	Driftsfond aktivitetspark	-430 000,00	-430 000,00
	Sum disposisjonsfond	-6 440 895,33	-6 209 737,53
258	Endring i regnskapsregler		
2.5810.001	Endring i regnskapsprinsipp (drift)	972 253,66	972 253,66
	Sum endring i regnskapsregler	972 253,66	972 253,66
2.5950	Regnskapsmessig mindreforbruk		
2.5950.011	Overskudd 2011	0,00	0,00
2.5950.012	Overskudd 2012	0,00	-1 313 147,80
2.5950.013	Overskudd 2013	-1 833 004,55	0,00
	Sum regnskapsmessig mindreforbruk	-1 833 004,55	-1 313 147,80
2.5990	Kapitalkonto		
2.5990.000	Egenkapitalkonto	-41 173 664,00	-41 070 898,71
	Sum kapitalkonto	-41 173 664,00	-41 070 898,71
2.9100	Memoriakonto ubrukne lånemidler		
2.9100.000	Lånemidler videreutlån	517 000,00	262 000,00
2.9100.999	Lånemidler - investeringer	352 100,30	708 424,01
	Sum memoriakonto ubrukne lånemidl.	869 100,30	970 424,01
2.9200	Memoriakonti momskompensasjon		
2.9210.002	Netto K2 Bygg/anlegg 35 %	228 328,03	228 328,03
2.9210.003	Netto K3 Tj.Bygg/anl. 60 %	58 870,81	58 870,81
2.9210.004	Netto K4 Konsulentj. 80%	81 076,36	81 076,36
2.9211.002	Mva K2 Bygg/anlegg 35 %	54 799,26	54 799,26
2.9211.003	Mva K3 Tjen. Bygg/anlegg 60 %	14 129,12	14 129,12
2.9211.004	Mva K4 Konsulenttjen. 80%	19 458,53	19 458,53
2.9212.002	Mva-refusjon K2	19 179,06	19 179,06
2.9212.003	Mva-refusjon K3	8 477,48	8 477,48
2.9212.004	Mva-refusjon K4	15 566,83	15 566,83
2.9299.999	Motkonto mva-refusjon	-499 885,48	-499 885,48
	Sum memoriakonti momskomp.	0,00	0,00
2.9999	Motkonto for memoriakonti		
2.9999.000	Motkonto memoriakonti	-869 100,30	-970 424,01
	Sum motkonto for memoriakonti	-869 100,30	-970 424,01

Noter til regnskapet 2013

Følgende noter legges ved årsregnskapet

Forskriftsbestemte noter:

- Note 1: Arbeidskapital
- Note 2: Pensjoner
- Note 3: Garantiansvar
- Note 4: Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid
- Note 5: Aksjer og andeler i varig eie
- Note 6: Avsetning og bruk av fond
- Note 7: Kapitalkonto

Note 8: Salg av finansielle anleggsmidler og Note 9: Interkommunalt samarbeid etter kommunelovens § 27 er ikke aktuelle for Kvitsøy kommune

Øvrige noter iht. god kommunal regnskapsskikk (GKRS bestemte):

- Note 12: Anleggsmidler
- Note 13: Investeringsoversikt
- Note 16: Langsiktig gjeld og avdrag
- Note 17: Endringer av regnskapsprinsipp
- Note 18: Regnskapsmessig merforbruk/mindeforbruk
- Note 20: Selvkostområder
- Note 21: Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor
- Note 23: Samlet ekstern gjeldsforpliktelse

Andre aktuelle noter:

- Note 25: Netto driftsresultat

Regnskapsprinsipper, vurderingsregler og organisering (jf. KRS nr. 6)

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Særlige forhold i Kvitsøy kommune

Mva. kompensasjonen på investeringer er ført tilbake i sin helhet til investeringsregnskapet for 2013.

Kvitsøy kommune har ikke markedsbaserte verdipapirer.

Ved lånefinansiering av investeringer er renteutgiftene ikke lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

Den samlede virksomheten til kommunen er organisert innenfor kommunens ordinære organisasjon med flere unntak. VAR-området (vann, avløp og renovasjon) er organisert gjennom IVAR IKS som drives gjennom et interkommunalt samarbeid iht. kommuneloven § 27. Brannberedskap er organisert gjennom Brannvesenet i Sør-Rogaland IKS. Kommunens revisjonsarbeid er organisert gjennom Rogaland Revisjon IKS. Videre er Kvitsøy kommune deltager i PP-tjenesten, Interkommunalt arkiv IKS mv. Disse avlegger selvstendige regnskap som ikke inngår i kommunens drifts- og investeringsregnskap. Det vises til note 4 og 6 for nærmere opplysninger om kommunens økonomiske forhold til disse virksomhetene.

Note 1 Endring i arbeidskapital (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 19 975 602	kr 22 085 902	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr (9 423 694)	kr (12 272 589)	
Arbeidskapital	kr 10 551 908	kr 9 813 313	kr 738 595

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp		Sum
Anskaffelse av midler :			
Inntekter driftsregnskap	kr	53 293 022	
Inntekter investeringsregnskap	kr	1 533 585	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr	3 024 160	
Sum anskaffelse av midler	kr	57 850 767	kr 57 850 767
Anvendelse av midler :			
Utgifter driftsregnskap	kr	51 619 624	
Utgifter investeringsregnskap	kr	2 136 661	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	kr	3 254 564	
Sum anvendelse av midler	kr	57 010 849	kr 57 010 849
Anskaffelse - anvendelse av midler			kr 839 918
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			kr (101 324)
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap			kr 738 594
Endring arbeidskapital i balansen			kr 738 595
Differanse (forklares nedenfor)			kr (1)

Note 2 Pensjon (FKR § 5 nr. 2)

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen over de neste 10 årene. Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger (§13-5)	KLP	SPK
Forventet avkastning pensjonsmidler	5,00 %	4,35 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,87 %	2,87 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,87 %	2,87 %

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik (tall i hele 1000)

Pensjonskostnad (F § 13-1, C)	2013	2012
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	3 144 984	2 787 896
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	2 387 898	2 425 843
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-2 198 691	-2 187 149
Avregning for tidligere år	0	17 286
Administrasjonskostnader	171 385	157 311
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	3 505 576	3 201 187
Betalt premie i året	3 880 316	4 418 843
Årets premieavvik	-374 740	-1 217 656

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser, akkumulert premieavvik (F § 13-1, E)

	2013		2012	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	62 147 179	6 587 601	56 415 756	5 980 070
Pensjonsmidler pr. 31.12.	48 417 616	5 132 267	44 415 817	4 708 077
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	13 729 563	1 455 334	11 999 939	1 271 994
Sum premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	3 156 967	334 639	2 156 548	228 594
Årets premieavvik	374 741	39 723	1 217 656	129 072
Sum amortisert premieavvik dette året	-339 002	-35 934	-217 237	-23 027
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	3 192 706	3 788	3 156 967	106 044

Estimatavvik og planendringer

	2013		2012	
	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser	Pensjons- midler	Pensjons- forpliktelser
Estimatavvik 31.12. dette år	1 362 307	-267 210	-1 390 222	1 709 412

Virkingen av planendr. etter § 13-3 bokstav C (levealdersjustering)

0 0 0 0

Note 3 Kommunens garantiansvar (FKR § 5 nr. 3)

Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp pr. 31.12.				Utløper dato
		2013		2012		
IVAR IKS	Breiflåtv. 16/18	kr	2 769 367	kr	2 043 151	2041
Brannvesenet Sør-Roglanad IKS	Jærveien 107			kr	65 000	2015
Sum garantiansvar		kr	2 769 367	kr	2 108 151	

Note 4 Fordringer og gjeld ti kommunale foretak, bedrifter, samarbeid og samkommune jf. kommuneloven §§ 11, 27 og 28-2 (FKR § 5 nr. 4)

Kommunal virksomhet- navn:	31.12. 2013				31.12. 2012			
	Fordringer		Gjeld		Fordringer		Gjeld	
Kortsiktige poster								
IVAR IKS	kr	424 608	kr	-	kr	393 802	kr	-
Sum kortsiktige poster		kr		-	kr	393 802	kr	-
Langsiktige poster								
LYSE AS ansvarlig lån	kr	5 825 000	kr	-	kr	6 058 000	kr	-
Sum langsiktige poster	kr	5 825 000	kr	-	kr	6 058 000	kr	-

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie (FKR § 5 nr. 5) Deltakelse i interkommunale selskap

Selskapets navn	Henvisning balansen	Eierandel i selskapet	Balansført verdi	
			31.12.2013	31.12.2012
KLP, Egenkapitalinnskudd	2.2141.000		kr 1 045 355	kr 953 705
Lyse Energi AS, Aksjekapital	2.2169.000	0,23 %	kr 2 351 000	kr 2 351 000
Rogaland Revisjon IKS, Eierandel	2.2168.001		kr 850 000	kr 850 000
Ivar, Andelskapital	2.2168.101	0,20 %	kr 850 000	kr 850 000
Sum				kr 5 004 705

Kommunen hefter ubegrenset for en andel av forpliktelsene til interkommunale selskap tilsvarende kommunens eierandel i selskapet, jfr IKS-loven § 3.

Note 6 Avsetning og bruk av fond (FKR § 5 nr. 6)

Bundne driftsfond - kap. 251	2013	2012
Beholdning pr.01.01	2 081 979,52	1 845 956,00
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	329 836,00	61 471,00
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne driftsfond	518 739,00	297 495,00
Beholdning pr. 31.12	2 270 882,52	2 081 980,00

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2013	2012
Beholdning pr.01.01	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Beholdning pr. 31.12	0,00	0,00

Bundne investeringsfond - kap. 255	2013	2012
Beholdning pr.01.01	189 777,50	189 778,00
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	100 000,00	0,00
Avsetning til bundne investeringsfond	0,00	0,00
Beholdning pr. 31.12	89 777,50	189 778,00

Disposisjonsfond - kap. 256	2013	2012
Beholdning pr.01.01	6 209 737,53	6 101 452,00
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	372 365,00	1 445 025,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	569 625,00	91 067,00
Avsetning til disposisjonsfond	1 173 147,80	1 644 377,00
Beholdning pr. 31.12	6 440 895,33	6 209 737,00

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2013	2012
Beholdning pr.01.01	8 481 494,55	8 137 186,00
Avsetninger	1 691 886,80	1 941 872,00
Bruk av avsetninger	1 371 826,00	1 597 563,00
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	320 060,80	344 309,00
Beholdning pr. 31.12	8 801 555,35	8 481 495,00

Note 7 Kapitalkonto (FKR 5 nr. 7)

	DEBET		KREDIT
		Saldo per 1.1.2013 (kapital)	41 070 898,71
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	2 245 650,00
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	2 250 934,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avdrag på utlån - sosiale utlån	0,00	Utlån - sosiale utlån	0,00
Avdrag på utlån - andre utlån	394 008,00	Utlån - andre utlån	745 000,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	2 679 696,00
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00		
Bruk av lånemidler	1 101 324,00	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	91 650,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	5 914 764,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK		Endring pensjonsmidler SPK	195 076,00
Endring pensjonsmidler KLP		Endring pensjonsmidler KLP	3 806 723,00
Endring pensjonsmidler andre selskap		Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Balanse per 31.12.2013 (kapital)	41 173 664,00		
	50 834 694,00		50 834 693,71

Note 12 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte-områder	SUM
Ansk.kost 01.01	1 515 375	551 556	3 493 879	56 848 564	29 886 592	5 662 861	97 958 827
Årets tilgang	95 928			6 935	1 322 079	187 010	1 611 952
Årets avgang							0
Anskaffelseskost 31.12	1 611 303	551 556	3 493 879	56 855 499	31 208 671	5 849 871	99 570 779
Akk avskrivn. 31.12	584 235	247 155	1 854 703	9 702 097	9 994 557	0	22 382 747
Netto akk. og rev. nedskrivninger							0
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	584 235	247 155	1 854 703	9 702 097	9 994 557	0	22 382 747
Bokført verdi pr. 31.12.2013	1 027 068	304 401	1 639 176	47 153 402	21 214 114	5 849 871	77 188 032
Årets avskrivninger	287 364	55 156	174 694	1 186 438	547 282	0	2 250 934
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler							0
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Note 16 Langsiktig gjeld og avdrag

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å :
beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) multiplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklede formelen gir et minstekrav til avdrag som tilsvarer avskrivninger (kapitalslitet) på lånefinansierte anleggsmidler.

Langsiktig lånegjeld per 01.01.2013	kr 25 844 078
Sum anleggsmidler per 01.01.2013	kr 66 245 487
Sum avskrivninger	kr 2 250 934
Minstekrav til avdrag (kapitalslit på lånefinansierte anleggsmidler)	kr 878 148
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	1 531 360
Kapitalslit på lånefinansierte anleggsmidler	878 148
Avvik (*1)	653 212

*1 Et positivt avvik betyr at kommunen betaler tilsvarende mer i avdrag enn det som antas å være kapitalslitet på anleggsmidlene (avskrivningene). I 2013 har Kvitsøy kommune betalt kr. 1 531 360. Kommunen betaler tilsvarende mer i avdrag enn det som antas å være kapitalslitet på anleggsmidlene (avskrivningene).

Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder :	31.12.2013	31.12.2012
Lån til selvkostområdene i kommunen		
Vann - og avløpssektoren	0	0
Andre selvkostområder	0	0
Lån til kirkelige formål		0
Startlån og formidlingslån	3 289 651	3 028 546
Andre utlån	0	0
Rentebyteavtaler / rente-swap	0	
Ubrukte lånemidler	869 100	970 424
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenestekområder	20 874 731	22 815 532
Kommunens totalte langsiktige gjeld	24 164 382	25 844 078

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2013	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr 527 761	7,05 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 23 636 621	2,25 %

Note 17 Endringer i regnskapsprinsipp

Som en følge av endringer i forskrift om årsregnskap og årsberetning, er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og Konto for endring av regnskapsprinsipp består av følgende poster:

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenge	1993	972 254	
Feriepenge til landbrukskontoret ved overtakelse	1994	0	
Påløpte renter	2001	0	
Varebeholdning	2001		0
Kompensasjon for mva	2001	0	0
Obligasjoner	2001	0	0
Innlemming av lærlingetilskudd	2003	0	
Tilskudd til ressurskrevende brukere	2008		0
		972 254	0

Dette framkommer i balansen på følgende kontoer	31.12.2013	31.12.2012
Endring av regnskapsprinsipp	972 254	0
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	0	0
Sum	972 254	0

Endringer i regnskapsprinsipp gjort i år:

Følgende endringer	Utgift	Inntekt
-		
Sum endringer i regnskapsprinsipp	0	0

Note 18 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk Udekket udisponert i investeringsregnskapet

Posten regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Merforbruk	Mindreforbruk
2010	0	1 799 184
2011	0	1 722 377
2012	0	1 313 147
2013	0	1 790 759
	0	6 625 467

Posten udekket/udisponert fra investeringsregnskapet under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2012	0	0
2013	0	0
	0	0

Note 20 Selvkostområder

	Inntekter	Resultat 2013			Balansen 2013	
		Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets deknings-grad i % ¹⁾	Avsetn(+)/bruk av (-) deknings-gradsfond	Deknings-gradsfond/ fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Vann	783 026	783 026	0	100,00 %	0	0
Avløp	772 049	772 564	-515	99,93 %	0	0
Renovasjon	1 155 433	1 155 433	0	100,00 %	0	174 703
Feiing	75 102	85 628	-10 526	87,71 %	0	0
Kart og oppmåling	79 305	55 175	24 130	143,73 %	0	0
Byggesak	204 198	719 751	-515 553	28,37 %	0	0

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Dekningsgradsfond må benyttes innen en 3-5 års periode. På områder med pålagt selvkost (renovasjon), eller hvor kommunestyret forut for inntektsåret har fattet prinsippvedtak om egenbetaling ut fra selvkost, kan kommunen ha fremførbart underskudd.

Kvitsøy kommune organiserer VAR-området gjennom IVAR IKS. Disse fører separat selvkostregnskap og tilhørende selvkostfond knyttet til vann, avløp og renovasjon i Kvitsøy kommune

Note 21 Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor

Årsverk

Antall årsverk i kommunen i regnskapsåret var ca. 50. De siste 3 år er antall årsverk økt.

Ytelser til ledende personer

	2013	2012
Ordfører	kr. 860000	kr. 782567
Rådmann	kr. 965000	kr. 941952

For 2013 viser ytelser viser kommunens totalte kostnader inkludert pensjonsutgifter rundet opp til hele tusen.

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Rogaland Revisjon. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 203 663. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

Note 25 Netto driftsresultat

	2013	2012
Netto driftsresultat iht. årsregnskapet	1 320 320	1 531 342
Sum bruk av avsetninger	2 312 608	1 874 915
Sum avsetninger	-1 799 924	-2 093 109
-/+ Andre uvanlige og vesentlige inntekter / utgifter	0	0
Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet	1 833 004	1 313 148

